


## Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_092385/2011/KUSK  
Čj.: 002072/2012/KUSK

Stejnopis č. 

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

**VINEC**  
IČ: 00508900  
za rok 2011

**Přezkoumání se uskutečnilo dne:**

- 23.5.2012

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

Vinec 49  
293 01 Mladá Boleslav 1

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Zdeňka Linková**

**Zástupce obce:**

**Vladimír Štecha** - starosta

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2011.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtová opatření**

- schválena zastupitelstvem obce:
- č. 1 - č. 3 dne 6.4.2011
- č. 4 - č. 7 dne 31.8.2011
- č. 8 - č. 11 dne 17.12.2011

### **Závěrečný účet**

- za rok 2010, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 11.5.2011 s vyjádřením "bez výhrad", vyvěšen od 20.4.2011 do 10.5.2011 na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup

### **Návrh rozpočtu**

- vyvěšen od 3.2.2011 do 26.2.2011 na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup

### **Rozpočtový výhled**

- na rok 2011 ze dne 26.2.2011

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- na rok 2011, stanovena zastupitelstvem obce dne 13.11.2010 ve výši 1/12 rozpočtu roku 2010 do schválení řádného rozpočtu na rok 2011

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 26.2.2011 usn. č. 29/11 jako schodkový, kde schodek bude kryt finančními prostředky minulých let

### **Evidence majetku**

- vedena na PC

### **Pokladní doklad**

- od č. 20001 ze dne 5.1.2011 do č. 20023 ze dne 26.1.2011, od č. 20230 ze dne 3.10.2011 do č. 20318 ze dne 30.12.2011

### **Účetní doklad**

- od č. 20001 ze dne 5.1.2011 do č. 20023 ze dne 26.1.2011, od č. 20230 ze dne 3.10.2011 do č. 20318 ze dne 30.12.2011 (pokladna)
- od č. 10448 ze dne 5.12.2011 do č. 10490 ze dne 31.12.2011
- od č. 421 ze dne 7.12.2011 do č. 496 ze dne 31.12.2011

### **Bankovní výpis**

- od výpisu č. 10 ze dne 31.10.2011 do výpisu č. 12 ze dne 31.12.2011 k běžnému účtu č. 29328181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s.

### **Účtový rozvrh**

- planý pro rok 2011

### **Příloha rozvahy**

- k 31.12.2011

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- stanovení snížení odměn neuvolněným zastupitelům na jednání zastupitelstva obce dne 10.12.2010
- výplatnice za září až prosinec 2011

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 31.12.2011

### **Hlavní kniha**

- k 31.12.2011 (dle potřeby)

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 31.3., 31.12.2011

**Rozvaha**

- k 31.12.2011

**Kniha odeslaných faktur**

- vedena na PC od č. 1 ze dne 31.1.2011 do č. 14 ze dne 8.12.2011

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- spis svědčící o provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2011

**Pokladní kniha (deník)**

- za leden a říjen až prosinec 2011

**Kniha došlých faktur**

- vedena na PC od č. 1 ze dne 5.1.2011 do č. 146 ze dne 31.12.2011

**Dohody o provedení práce**

- ze dne 1.11.2011 - Š. H. (74 hodin), oprava chodníku u obecního úřadu
- ze dne 1.2.2011 - M. D. (72 hodin), oprava zařízení v budově obecního úřadu

**Vnitřní předpis a směrnice**

- odpisový plán, k podrozvaze, pro časové rozlišování, pro vedení účetnictví (obsahuje 12 vnitřních směrnic včetně k provedení inventarizace), jednací řád zastupitelstva obce, usnesení k určení pravomocí k rozpočtovým opatřením, k zadávání veřejných zakázek, podpisové vzory pro účetnictví

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 13.11.2010, 12.1., 26.2., 6.4., 11.5., 31.8., 12.10., 26.11., 17.12.2011 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Vinec, dle prohlášení starosty obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o přijetí veřejné podpory (dotace), smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

**B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Vinec

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:****a) při dílčím přezkoumání**

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

**b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

#### **D) Závěr**

Při přezkoumání hospodaření obce Vinec za rok 2011 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**  
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
Neuvádí se.

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

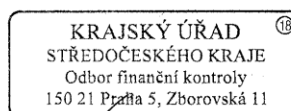
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,52 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,64 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

#### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.  
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Vinec 23.5.2012

Podpis kontrolora:



Zdeňka Linková

*Zdeňka Linková*  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vinec o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Vladimír Štecha, starosta obce.

Vladimír Štecha  
starosta obce Vinec



dne 23.5.2012

**Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Zdeňka Linková
2	1 x	Obec Vinec	Vladimír Štecha