

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ŘENDĚJOV

**IČ: 00236390
za rok 2009**

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 15.2.2010

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Nový Samechov 28
285 22 Zruč nad Sázavou

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Martina Sirotková
Bc. Helena Francová**

Zástupci obce:

**Petr Jirovský - starosta
Hana Paušová - účetní**

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. 2009.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 7, schválená zastupitelstvem obce dne:
 - č. 1 - 9.3.09, č. 5 - 5.10.09
 - č. 2 - 6.4.09, č. 6 - 30.11.09
 - č. 3 - 1.6.09, č. 7 - 28.12.09
 - č. 4 - 17.8.09

Závěrečný účet

- za rok 2008, schválený zastupitelstvem obce dne 1.6.2009 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný na úřední desce a v elektronické podobě od 15.5. do 30.5.2009

Návrh rozpočtu

- na rok 2009, zveřejněný na úřední desce od 12.12. do 28.12.2008

Rozpočtový výhled

- na rok 2009, schválený zastupitelstvem obce dne 25.6.2007

Schválený rozpočet

- na rok 2009, schválený zastupitelstvem obce dne 29.12.2008

Mzdová agenda

- výpočet mezd za období 03. 11/2009

Faktura

- dodavatelská č.: 710033 - 710063, 710168 - 710206
- odběratelská č.: 810001 - 810003, 810010, 810019 - 810026

Účetní doklad

- č.: 610010 - 610015, 920001 - 920007, 920025 - 920036

Pokladní doklad

- příjmový P č.: 32, 33, 38, 43, 44, 46 - 48, 50, 53, 60, 62, 63, 66, 68, 69, 259, 274, 278
- výdajový V č.: 34 - 37, 39 - 42, 45, 49, 51, 52, 54 - 59, 61, 64, 65, 260 - 273, 275 - 277, 279 - 281

Příloha rozvahy

- k 31.12.2009

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2009

Bankovní výpis

- běžného účtu ČS a.s. 443544349/0800 č.: 23 - 27, 52 - 56
- účetní doklad č.: 110268 - 110316, 110568 - 110641

Odměňování členů zastupitelstva

- stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 20.11.2006
- měsíční odměny členů zastupitelstva obce za období 03. 11/2009

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2009

Hlavní kniha

- za období 03. 06, 11, 12/2009

Pokladní kniha (deník)

- za období 03. 11/2009

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2009, 31.12.2009

Rozvaha

- k 31.12.2009

Kniha odeslaných faktur

- k 31.12.2009

Evidence poplatků

- na rok 2009

Kniha došlých faktur

- k 31.12.2009

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva na 1.000,- Kč. uzavřená dne 24.11.2009 s obdarovaným - Svaz postižených civilizačními chorobami v ČR o.s., Zruč nad Sázavou
- Darovací smlouva na 15.000,- Kč. uzavřená dne 2.6.2009 s obdarovaným - TJ Sokol Řendějov, oddíl ledního hokeje

Dohody o provedení práce

- ze dne 13.3.2009 - G. Fišerová, L. Vilt, J. Vilt, 30.10.2009 - J. Bílek, 31.10.2009 - A. Slavičková, 6.11.2009 - M. Pauš

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr obce pronajmout nebytové prostory v čp. 43 Jiřice, zveřejněný od 2.6.2009 do 18.6.2009
- Záměr obce prodat obecní pozemek č. 110, zveřejněný od 2.6.2009 do 18.6.2009

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo na výměnu oken, opravu a zateplení fasády domu čp. 43 v Jiřicích, uzavřená dne 1.6.2009 se zhotovitelem - Petr Klofáč, Jiřice, cena díla 495.000,- Kč, realizace do 12/2009

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z Programu obnovy venkova z rozpočtu Středočeského kraje č. 2394/REG/2009 ze dne 23.7.2009, investiční a neinvestiční dotace ve výši 200.000,- Kč na výměnu oken a opravu fasády domu č.p. v Jiřicích
- Předávací protokol č. 2/2009 ze dne 1.12.2009 (předání stavebních prací na výměnu oken a opravu fasády)
- Závěrečné vyhodnocení akce dotované v rámci Programu obnovy venkova Středočeského kraje v roce 2009
- Zpráva o realizaci akce a dodržení podmínek a závazných parametrů a ukazatelů, podané na MěÚ Kutná Hora dne 26.1.2010

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 27.6.2009, nájemce M. Včeláková, Zruč nad Sázavou, pronájem v budově čp. 43 v Jiřicích

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva na prodej obecního pozemku č. 110 (13 m 2), uzavřená dne 27.7.2009 s kupujícím - manželé Kroutilovi, Praha 4
- Kupní smlouva na nákup pozemků č. 407 a 409, uzavřená dne 6.5.2009 s prodávající - M. Edrová, Jiřice
- Kupní smlouva na nákup pozemku č. 405/3, uzavřená dne 6.5.2009 s prodávající - M. Janatová, Nový Samechov
- Smlouva o převodu vlastnictví k majetku ČR ev. č. PO - 183 - 475, 180/ZLO - 2009, uzavřená dne 31.8.2009 s předávajícím - Ministerstvo vnitra ČR, Praha 7, předmět smlouvy - ochranné hasičské pomůcky v celkové hodnotě 29.400,14 Kč
- Smlouva o převodu vlastnictví k majetku ČR ev. č. PO - 65 - 313, 362/ZLO - 2009, uzavřená dne 26.3.2009 s předávajícím - Ministerstvo vnitra ČR, Praha 7, předmět smlouvy - ochranné hasičské pomůcky v celkové hodnotě 88.500,30 Kč

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů

- Platový výměr ze dne 30.6.2009 - H. Paušová, účetní

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 29.12.2008, 26.1., 9.3., 6.4., 1.6., 22.6., 17.8., 5.10., 30.11., 28.12.2009 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpurně

Vnitřní předpis a směrnice

- platné pro rok 2009

Nespecifikován

- Příznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2008, podané na FÚ Kutná Hora dne 26.3.2009
- Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí, poskytnutých obcím a dobrovolným svazkům obcí prostřednictvím kraje za rok 2009 ze dne 2.2.2010, zaslané na Krajský úřad Středočeského kraje 4.2.2010

V kontrolovaném období obec, dle prohlášení starosty obce, nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, darovací a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 6 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Řendějov

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 Řendějov za rok 2009 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.)

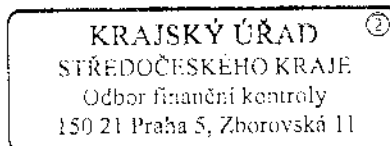
Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

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

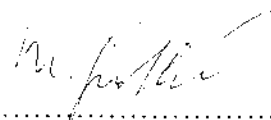
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,55 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	12,13 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Řendějov 15.2.2010

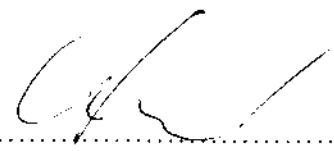
Podpisy kontroloru:



Martina Šírotková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Helena Francová


.....
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

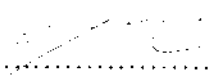
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, 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 Řendějov o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Petr Jirovský, starosta obce.

Petr Jirovský
starosta obce Řendějov




.....
dne 15.2.2010

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. d), 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	Martina Šírotková
2	1 x	Obec Řendějov	Petr Jirovský

Upozornění:

- V závěrečném vyhodnocení akce dotované v rámci Programu obnovy venkova Středočeského kraje v roce 2009 faktury od dodavatele díla neobsahovaly podrobný rozpis plnění, obec neodsouhlasila fakturované částky na skutečnost. Bylo hodnoceno pouze plnění jednoho projektovaného parametru akce (výměna oken), ostatní stanovené parametry obec nehodnotila.