



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Mladý Smolivec, IČ: 00256935
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

3.4.2013

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

Místo provedení přezkoumání: Mladý Smolivec

Mladý Smolivec 95, 335 01 Nepomuk

Přezkoumané období: 1. 1. 2012 – 31. 12. 2012

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Marcela Šašková
- kontroloři:
 - Ing. Miroslava Vyskočilová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Eva Kubová - starostka obce
- Vladislava Růtová - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2012 zveřejněn na úřední desce ve dnech 30.11 - 15.12.2011
Rozpočtová opatření	schváleno ZO č. 2 dne 12.č., č. 3 dne 17.5., č. 4 dne 21.6, 4 í a10 dne 20.11.2012
Rozpočtový výhled	sestaven na období let 2011-2015
Schválený rozpočet	na rok 2012 schválen ZO dne 15.12.2011
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	stanoveny dne 15.12.2012
Závěrečný účet	za rok 2011 schválen ZO dne 21.6.2012
Bankovní výpis	výběrově leden-prosinec 2012
Dohoda o hmotné odpovědnosti	platná pro rok 2012
Evidence majetku	k 31.12.2012
Evidence pohledávek	k 31.12.2012
Evidence závazků	k 31.12.2012
Faktura	výběrově leden-prosinec 2012
Hlavní kniha	k 31.12.2012
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2012
Kniha došlých faktur	výběrově leden-prosinec 2012
Kniha odeslaných faktur	výběrově leden-prosinec 2012
Odměňování členů zastupitelstva	platné pro rok 2012
Pokladní doklad	výběrově leden-prosinec 2012
Pokladní kniha (deník)	výběrově leden-prosinec 2012
Příloha rozvahy	k 31.12.2012
Rozvaha	k 31.12.2012
Účetní deník	
Účetní doklad	výběrově leden-prosinec 2012
Účtový rozvrh	platný pro rok 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2012
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2012
Dohody o provedení práce	platné pro rok 2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Investiční dotace ve výši 257 000,-Kč Přístavba hasičské zbrojnice Starý Smolivec
Smlouvy nájemní	platné pro rok 2012
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	platné pro rok 2012

Smlouvy o přijetí úvěru	Smlouva ze dne 20.3.2012, v ZO schváleno dne 13.3.2012
Smlouvy o věcných břemenech	platné pro rok 2012
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	platné pro rok 2012
Dokumentace k veřejným zakázkám	Cyklostezka Formanská stezka Starý Smolivec-Dožice
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	ze dne 29.6.2012
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2012
Výsledky kontrol zřízených organizací	Kontrola MŠ Starý Smolivec- zjištěny nedostatky
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	výběrově prosinec 2011 - prosinec 2012
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	ze dne 29.6.2012

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mladý Smolivec:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

- § 2 - *Nebyla správně stanovena výše měsíční odměny neuvolněného člena zastupitelstva.* (napraveno)

Nedostatek: Kontrolou zápisů zastupitelstva obce a mzdových výkazů bylo zjištěno nesprávné stanovení výše měsíční odměny neuvolněného člena zastupitelstva obce.

- (splněno dne: 3.4.2013)

nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

