



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Mladý Smolivec, IČ: 00256935
za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

10.5.2011

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. 2010 – 31. 12. 2010

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontroloři:
 - Jitka Voldřichová

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	byl vyvěšen v době od 3.12. do 18.12.2009
Rozpočtová opatření	ZO bylo schváleno 10 RO
Rozpočtový výhled	
Schválený rozpočet	ZO dne 17.12.2009
Závěrečný účet	byl projednán a schválen ZO 24.3.2010 bez výhrad
Bankovní výpis	u KB ke dni 31.12.2010
Evidence majetku	vedena v programu Gordic
Inventurní soupis majetku a závazků	předložena k datu 31.12.2010
Kniha odeslaných faktur	od č. 1 do 34 za rok 2010
Pokladní doklad	za měsíc prosinec 2010
Pokladní kniha (deník)	za měsíc prosinec 2010
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2010
Rozvaha	k datu 31.12.2010
Účetní doklad	od č. 510 295-510432 a 510745-510976
Účtový rozvrh	předložen na rok 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za měsíc leden-prosinec 2010
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2010
Darovací smlouvy	od KÚPK na výpočetní techniku
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	prodej p.č. 629 v k.ú. Budislavice;p.č.630 a p.č.125 a 754/35
Smlouvy o vkladu majetku	u p.č. 629,630,125,754/35
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	u p.č.629,630,125,756/35

Vnitřní předpis a směrnice	k evidenci majetku
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 17.12.2009, 21.1., 18.2., 24.3., 15.4., 20.5., 17.6., 15.7., 19.8., 30.9., 1.11., 25.11. a 16.12.2010
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor ze dne 26.9.2010 Finanční výbor ze dne 30.9.2010

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
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2010

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mladý Smolivec za rok 2010

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mladý Smolivec za rok 2010

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mladý Smolivec za rok 2010

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

- | | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 3,20 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 3,07 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

