

Krajský úřad Středočeského kraje

Odbor finanční kontroly

Zborovská 11

150 21 Praha 5

SpZn: SZ_49625/2008/KUSK

Stejnopis č. 2

Čj.: 003304/2009/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

**Obce TUHAŇ, IČ: 00662178
za rok 2008**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 14.11.2008
- 30.1.2009

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce

Tuhaň

Tuhaň 91

277 41 Kly

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Zuzana Svobodová

- kontroloři:

Alena Zemanová

Zástupci obce:

Marcela Čechová - starostka

Jana Línková - hlavní 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. 2008

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtová opatření

- č. 1, 2, 3, 4 schválená zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2008, 3. 9. 2008, 22. 10. 2008, 17. 12. 2008

Závěrečný účet

- za rok 2007, schválený zastupitelstvem obce dne 5. 3. 2008 s vyjádřením "bez výhrad"

Schválený rozpočet, návrh rozpočtu

- rozpočet na rok 2008, schválený zastupitelstvem obce dne 5. 3. 2008

Rozpočtový výhled

- na rok 2007 - 2016

Pravidla rozpočtového provizoria

- na rok 2008, schválená zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2007

Pokladní doklad

- č. 1013 - 1075, 1146 - 1210

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 9. 2008, k 31. 12. 2008

Kniha došlých faktur

- za rok 2008

Účetní deník

- za rok 2008 (dle potřeby)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30. 9. 2008, k 31. 12. 2008

Hlavní kniha

- za rok 2008 (dle potřeby)

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc září, listopad, za období 1. 12. - 3. 12. 2008

Evidence poplatků

- vedena v počítači - jmenné seznamy

Mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva

- Dohoda o provedení práce ze dne 15. 10. 2008 na úklid a přípravu prostorů pro volby do zastupitelstva Středočeského kraje
- Dohoda o provedení práce ze dne 7. 10. 2008 za roznos hlasovacích lístků pro volby do Středočeského kraje
- výplatní listiny za měsíc srpen, září, říjen 2008 - p. Antonín Urbánek, místostarosta obce, pí Jana Šimůnková, předsedkyně finančního výboru

Rozvaha

- k 30. 9. 2008, k 31. 12. 2008
- Příloha účetní závěrky organizačních složek státu, ÚSC a PO k 30. 9. 2008, k 31. 12. 2008

Evidence majetku

- vedena v počítači - seznamy majetku

Účetní doklad

- č. 8, 11 - 14, 19, 23 - 36, 38, 39, 41, 42, 174 - 183, 185, 189, 191 - 193, 196, 197, 262 - 267, 271 - 274, 276, 277 - 280, 282, 291

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31. 12. 2008

Bankovní výpis

- bankovní účet vedený u České spořitelny a. s. č. 460009399/0800 výpis č. A.13, A.19, A.23, A.25, A.26, A.27, A.29, A.33, A.142, A.143, A.147, A.149, A.150, A.151, A.155, A.194, A.195, A.196, A.202, A.205

Zápis z jednání rady a zastupitelstva

- zápisy zastupitelstva obce ze dne 12. 12. 2007, 9. 1. 2008, 5. 3. 2008, 18. 6. 2008, 13. 8. 2008, 3. 9. 2008, 22. 10. 2008, 17. 12. 2008

Smlouva ostatní

- Darovací smlouva č. 6/2008 ze dne 29. 1. 2008, Spolana a. s. daruje obci peněžitý dar ve výši Kč 50 000,-- na dovybavení dětských hřišť obci Tuhaň, místní části Tuhaňské Větrušice a Červená Píska, zastupitelstvo obce schválilo dne 9. 1. 2008
- Darovací smlouva ze dne 27. 5. 2008, firma ARBOR Mělník s. r. o. Hořín-Brozánky daruje peněžitý dar ve výši Kč 3 000,-- na Dětský den, zastupitelstvo obce schválilo dne 21. 5. 2008
- Smlouva o výpůjčce ze dne 12. 5. 2008, EKO - KOM a. s. Praha 4 přenechala obci k bezplatnému užívání 3 ks odpadových nádob, zastupitelstvo obce schválilo dne 2. 4. 2008

Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z POV z rozpočtu Středočeského kraje ze dne 24. 7. 2008 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 134 000,-- na realizaci projektu "Oprava střechy na objektu čp. 223", včetně závěrečného vyhodnocení
- Smlouva o poskytnutí dotace z POV z rozpočtu Středočeského kraje ze dne 24. 7. 2008 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 128 503,-- na realizaci projektu "Dotace na úroky z úvěru na kanalizaci a ČOV Tuhaň", včetně závěrečného vyhodnocení
- Smlouva o poskytnutí dotace z Fondu dopravně bezpečnostních opatření na silnicích Středočeského kraje ze dne 9. 6. 2008 o poskytnutí investiční dotace ve výši Kč 140 000,-- na realizaci projektu "Ukazatel rychlosti Červená Píska, obec Tuhaň", včetně závěrečného vyhodnocení

Smlouva o převodu majetku

- Kupní smlouva ze dne 25. 8. 2008 o prodeji traktorového nakladače Bělorus typ EO 2621, zastupitelstvo obce schválilo dne 13. 8. 2008
- Smlouva kupní o prodeji ubytovacích kontejnerů ze dne 3. 11. 2008, zastupitelstvo obce schválilo dne 7. 11. 2007

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Dětská hřiště Tuhaň - vybavení dětských hřišť sportovními a herními prvky (Tuhaň Větrušice Červená Píska), včetně smlouvy o dílo ze dne 29. 8. 2008 a dodatku č. 1 ze dne 29. 8. 2008
- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Oprava střechy na objektu čp. 223", včetně smlouvy o dílo ze dne 15. 7. 2008

Výsledný materiál o provedených kontrolách

- Protokol č. 1/2008 o výsledku veřejnosprávní kontroly MŠ Tuhaň konané dne 15. 4. 2008
- Protokol č. 2/2008 o výsledku veřejnosprávní kontroly MŠ Tuhaň konané dne 16. 9. 2008

Zápis z jednání výborů finančního a kontrolního

- zápisy z činnosti kontrolního výboru ze dne 22. 4. 2008, 19. 6. 2008, 2. 10. 2008
- zápisy z činnosti finančního výboru ze dne 14. 2. 2008, 12. 5. 2008, 2. 10. 2008

V kontrolovaném období obec, dle prohlášení starostky obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, nájemní smlouvu, 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 konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Tuhaň
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Tuhaň za rok 2008

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:

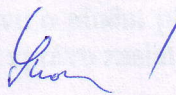
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	9,70 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	19,56 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	7,29 %

Obec Tuhaň dne 30.1.2009

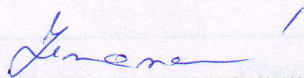
KRAJSKÝ ÚŘAD⁽¹⁴⁾
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor finanční kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Podpisy kontrolorů:

Zuzana Svobodová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová


.....

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.

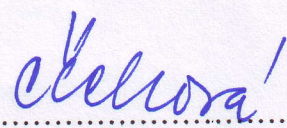
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 Tuhaň o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 zprávy převzala Marcela Čechová starostka obce Tuhaň.

Marcela Čechová
starostka obce Tuhaň




.....
dne 30. 1. 2009

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	Zuzana Svobodová
2	1 x	Obec Tuháň	Marcela Čechová