



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Třebřichy, IČ: 00485365
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 14.2.2012

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Třebřichy čp. 10, 537 01 Chrudim

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Baťková
- kontroloři:
 - Helena Lacušová

Zástupci obce:

- Ing. Jaromil Mádlo - starosta obce
- Marie Prchalová - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 23.11. - 8.12.2010
Rozpočtová opatření	RO č. 1 - ZO ze dne 31.1.2011, RO č. 2 - ZO ze dne 30.3.2011, RO č. 3 - ZO ze dne 15.6.2011, RO č. 4 - ZO ze dne 31.8.2011 RO č. 5 - ZO ze dne 11.10.2011, RO č. 6 - ZO ze dne 21.11.2011, RO č. 7 - ZO ze dne 28.12.2011
Rozpočtový výhled	na roky 2011-2013
Schválený rozpočet	ZO ze dne 8.12.2011
Závěrečný účet	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 25.2. - 14.3.2011, schválen ZO ze dne 30.3.2011
Bankovní výpis	za období 11-12/2011
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 1.1.2006
Evidence poplatků	na místní poplatky za TKO a ze psů
Faktura	za období 12/2011
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2011
Kniha došlých faktur	rok 2011
Odměňování členů zastupitelstva	mzdové listy zastupitelů, ZO ze dne 31.1.2011
Pokladní doklad	za období 12/2011
Pokladní kniha (deník)	rok 2011
Příloha rozvahy	k 31.12.2011
Rozvaha	k 31.12.2011
Účetní doklad	za období 11-12/2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 M sestavený k 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2011
Dohody o pracovní činnosti	ze dne 1.7., 1.9.2011
Dohody o provedení práce	rok 2011
Smlouva o zřízení věcného břemene	ze dne 4.7.2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	dotace na sčítání lidu ve výši 1541,- vyčerpáno a bez nedostatků, neinvestiční dotace od KrÚ ve výši 120 000,- Kč na opravu chodníku v obci - vyčerpáno a bez nedostatků
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní ze dne 5.12.2011
Vnitřní předpis a směrnice	o opravných položkách, o cestovních náhradách, o inventarizaci, evidence majetku, k podrozvahovým účtům, pro časové rozlišování, zásady vedení účetnictví, o finanční kontrole

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 8.12.2010, 31.1., 30.3., 15.6., 31.8., 11.10., 23.11., 28.12.2011
Daňové přiznání	daňové přiznání k dani z příjmu ze dne 1.4.2011 na FÚ
Obecně závazné vyhlášky	OZV č. 1/2011 - na místní poplatek za TKO, OZV č. 2/2011 - na místní poplatek ze psů, OZV č.3/2011 - na místní poplatek za užívání veřejného prostranství
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	FV - ze dne 11.1., 4.5., 21.9., 12.12.2011 KV - ze dne 30.1., 23.4., 21.7., 3.10., 15.12.2011+

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy za rok 2011

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

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Třebřichy za rok 2011

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

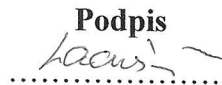
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,69 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,88 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Třebříchách dne 14.2.2012

Podpisy kontrolorů:



Jméno
Helena Lacušová

Podpis


Eva Bařková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nebyl s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Třebřichy o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel



dne
14.2.2012

Ing. Jaromil Mádl

starosta obce

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Třebřichy	Ing. Jaromil Mádl
2	1	Pardubický kraj	Eva Bařková

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

Poznámky:

V této zprávě jsou zapracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zápis nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 3 písm. l zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 (Pardubický kraj), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy.

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 ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.