

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_035188/2010/KUSK
Čj.: 012951/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KARLÍK

IČ: 44684967
za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 16.11.2010
- 10.3.2011

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Karlík
Karlická 1
252 29 Dobřichovice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolorka:

Bc. Helena Kynčlová
Helena Lišková

Zástupci obce:

Ing. Marie Sommerová - starostka
Zuzana Teichmanová - 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. 2010.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2009 - r. 2010

Rozpočtová opatření

- schváleno zastupitelstvem obce dne č. 1 - č. 2 dne 20.12.2010 a č. 3 dne 13.1.2011

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem obce dne 28.12.2009 jako schodkový, který bude kryt z dotací z předešlých let

Návrh rozpočtu

- vyvěšen 13.12.2010 sejmuto 28.12.2010 i v elektronické podobě

Příloha rozvahy

- za období 6/2010, 9/2010, 12/2010

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedené fyzické a dokladové inventarizace majetku obce k 31.12.2010

Kniha došlých faktur

- k 27.10.2010 do č. fa 24, k 31.12.2010 do č. fa 49

Účetní deník

- předložen k 31.10.2010, k 31.12.2010

Evidence závazků

- vedena v PC - TRIADA

Pokladní doklad

- č. 40 P ze dne 2.4.2010 – č. 42 V ze dne 29.4.2010, č. V10000210 ze dne 8.12.2010 – č. V10000234 ze dne 30.12.2010, č. P10000242 ze dne 9.12.2010 - č. P10000254 ze dne 29.12.2010

Evidence majetku

- vedena v PC - TRIADA

Evidence pohledávek

- vedena v PC - TRIADA

Hlavní kniha

- předložena k 31.10.2010, k 31.12.2010

Evidence poplatků

- vedena v PC - TRIADA

Účtový rozvrh

- sestaven pro rok 2010

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 37722111/0100 vedenému u KB a.s. č. 84 ze dne 19.8.2010 - č. 109 ze dne 30.9.2010, č. 143 ze dne 3.12.2010 - č. 154 ze dne 31.12.2010

Faktura

- dle knihy došlých faktur č. 157 ze dne 18.7.2010 - č. 183 ze dne 10.8.2010, č. 27 ze dne 1.12.2010 - č. 49 ze dne 31.12.2010

Pokladní kniha (deník)

- Skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání 16.11.2010 v 12,30 hod. činí 28.062,00 Kč, které je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize

Rozvaha

- za období 3/2010, 6/2010, 9/2010, 12/2010

Mzdová agenda

- Osobní spis Z.T. (pracovní smlouva, platový výměr, náplň práce a dosažené nejvyšší vzdělání) - samostatný odborný referent

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 110084 ze dne 19.8.2010 - č. 110109 ze dne 30.9.2010, č. 110143 ze dne 3.12.2010 - č. 110154 ze dne 31.12.2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 9/2010, 10/2010, 12/2010

Výkaz zisku a ztráty

- za období 3/2010, 6/2010, 9/2010, 12/2010

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.9.2010 - J.P. - zpracování účetnictví za srpen 2010
- ze dne 16.6.2010 - A.C. - knihovna Karlík
- ze dne 5.1.2010 - J.S. - inženýrskou činnost spojenou s přípravou a realizací projektu "Oprava chodníku podél Karlické ulice v obci Karlík"
- ze dne 31.5.2010 - M.Š. - práce knihovnice obecní knihovny Karlík

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Krajský úřad Středočeského kraje ze dne 3.12.2010 poskytlo neinvestiční dotaci na výdaje spojené "sčítání lidu, domů a bytů v roce 2011", ÚZ 98005 ve výši 2.434,00 Kč. Vyúčtování k 31.12.2010. Obec neuplatnila žádné uznatelné výdaje a dne 1.2.2011 byla odeslaná vratka na účet Středočeského kraje č. 27-6603970257/0100, var. symbol 980056402, KS - 558, spec. symbol 20531.
- Z Finančního vypořádání dotací k 31.12.2010 vyplývá, že obec vrátila dotaci - komunální volby ÚZ 98187 ve výši 5.782,00 Kč účetním dokladem č. 110136 ze dne 12.11.2010

Smlouvy ostatní

- Dodatek číslo 1 Smlouvy o poskytování právních služeb ze dne 27.9.2010 Obec Karlík jako Klient a P.N. jako Advokát, předmětem smlouvy Advokát se zavazuje poskytovat Klientovi právní službu související s činností Klienta.

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 26.3.2010 - A.K. - knihovníka Obecní knihovny Karlík

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č. 16 ze dne 29.3.2010, č. 17 ze dne 15.7.2010 a č. 18 ze dne 23.9.2010, č. 1 ze dne 15.11.2010 a č. 20.12.2010. Nekontrolováno, použito podpůrně

Výsledky externích kontrol

- Protokol o ústním jednání podle ustanovení § 12 zákona č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "ZSDP") ve věci místního šetření provedeného ve smyslu ustanovení ze dne 31.5.2010

V kontrolovaném období Obec, dle prohlášení starostky obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu 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. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

