



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Ohnišov, IČ: 00275166
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 10.11.2011
- 29.3.2012

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: Obec Ohnišov
Ohnišov 172
517 84 Ohnišov

Zástupci za obec:

- František Kopal - starosta
- Lenka Dragůňová - účetní

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- 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.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Nad'a Naglová
- kontroloři:
Ivana Marková

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Ohnišov - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce na rok 2011 byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední i elektronické desce po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 18.2. do 11.3.2011.
Pravidla rozpočtového provizoria	Do doby schválení rozpočtu se hospodaření obce řídilo pravidly rozpočtového provizoria schválenými zastupitelstvem obce dne 14.12.2010.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny a v zastupitelstvu obce schváleny dne 10.3., 21.4., 26.5., 30.6., 4.8., 6.9., 12.10. a 13.12.2011.
Rozpočtový výhled	Obec má zpracovaný rozpočtový výhled na období 2011 - 2014.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen na zasedání zastupitelstva dne 10.3.2011 jako schodkový ve výši příjmů 4 613 890,- Kč, výdajů 5 285 540,- Kč a financování 671 650,- Kč, které tvoří přebytek finančních prostředků z minulých let.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Závazné ukazatele byly stanoveny příspěvkové organizaci dopisem dne 16.3.2011.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“ dne 26.5.2011. Návrh závěrečného účtu obce za rok 2010 byl vhodným způsobem zveřejněn na úřední i elektronické desce nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 10.5. do 26.5.2011. Závěrečný účet obsahoval údaje dle zákona.
Bankovní výpis	Česká spořitelna a.s. výpis ZBÚ č. 6 - 10, 40 - 41 a výpis FRB výpis č. 2.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace byla provedena k 31.12.2011 dle plánu inventur ze dne 6.12.2011. Z provedené inventarizace byla vyhotovena inventarizační zpráva ve které je uvedeno, že nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.
Odměňování členů zastupitelstva	Odměny členů zastupitelstva jsou vypláceny v souladu s Nařízením vlády č. 37/2003.
Pokladní doklad	Pokladní doklady měsíc za únor a září 2011 mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. Příjmy v hotovosti probíhají pokladní evidencí.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha je vedena v počítači.
Příloha rozvahy	12/2011
Rozvaha	10 a 12/2011
Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za období únor a září 2011. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních

	dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky. V účetnictví je o příjmech a výdajích řádně účtováno v souladu se stanovenými účetními postupy a metodami.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	10 a 12/2011
Výkaz zisku a ztráty	10 a 12/2011, výsledek hospodaření činí k 31.12.2011 zisk po zdanění ve výši Kč 234 446,91
Darovací smlouvy	Na základě Darovací smlouvy ze dne 23.3.2011 obec získala pozemek p.č. 46. Přijetí daru zastupitelstvo obce schválilo na zasedání dne 10.3.2011, pozemek byl zařazen do majetku dnem podání návrhu na vklad dne 5.5.2011.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	UZ 98 005 - na sčítání lidu byla poskytnuta dotace ve výši 2 599,- Kč, nevyužitá dotace byla odeslána poskytovateli dne 20.1.2012 UZ 13 101 - dotace od Úřadu práce Rychnov nad Kněžnou ve výši Kč 137 200,- ÚZ 13 234 - dotace od Úřadu práce Rychnov nad Kněžnou ve výši Kč 105 749,- UZ 33 134 - průtoková dotace od MŠMT pro Základní školu a Mateřskou školu, Ohnišov ve výši Kč 254 597,40 Královéhradecký kraj poskytl obci neinvestiční dotaci na "Opravu stropu kostela v Ohnišově" ve výši Kč 186 900,-. Dotace nesmí překročit 50 % celkových nákladů na akci. Byl předložen Protokol o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 5.10.2011 s výsledkem, že dotace byla využita k účelu stanoveném ve smlouvě.
Smlouvy nájemní	Smlouva o pronájmu obecního rybníka p.č. 1510 ze dne 30.3.2011. Záměr pronájmu byl zveřejněn od 13.9. do 29.9.2010. Nájemné je stanoveno ve výši 2 000,- Kč ročně, smlouva je uzavřena na dobu neurčitou od 1.4.2011.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Namátkou bylo odkontrolováno: Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 1727/2. Záměr prodeje byl zveřejněn od 21.6. do 13.7.2005. Prodej pozemku byl schválen zastupitelstvem dne 11.2.2009. Kupní cena byla uhrazena dne 13.7.2011. Pozemek byl vyřazen z majetku 23.11.2011.
Smlouvy o věcných břemenech	Obec jako strana povinná uzavřela dne 30.5. a 7.9. 2011 s ČEZ Distribuce ,a.s. Smlouvy o zřízení věcného břemene. Předmětem smluv je zřízení a provozování distribuční soustavy na dotčených nemovitostech vymezených geometrickým plánem č. 299-4965/2009 a č. 306-6004/2010. Smlouvy jsou uzavřeny na dobu neurčitou, finanční náhrady jsou stanoveny ve výši 1 000,- Kč.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Byla vyhlášena pouze poptávková řízení na opravu stropu kostela, výměnu kotle v ZŠ a MŠ, na opravu místní komunikace a na rekonstrukci veřejného osvětlení.
Vnitřní předpis a směrnice	Byla předložena Směrnice č. 1/11 - Pravidla vytvoření a použití účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení Obce Ohnišov s

	účinností od 1.7.2011. - Směrnice Pro provedení inventarizace majetku a závazků obce s účinností od 24.11.2011
Výsledky kontrol zřízených organizací	Byl předložen Protokol z veřejnosprávní kontroly příspěvkové organizace ze dne 2.8.2011.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Byly předloženy zápisy z jednání zastupitelstva ze dne 14.12.2010., 27.1., 10.3., 21.4., 26.5., 30.6.,20.7., 4.8., 6.9., 13.9., 12.10., 4.11., 13.12.2011.
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	Obec má zřízen Fond rozvoje bydlení. K tvorbě a čerpání fondu má vytvořena pravidla pro tvorbu a čerpání.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Ohnišov

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění přezkoumání

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření - Obec Ohnišov - za rok 2011

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

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Ohnišov - za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Ohnišov - za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,46 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,20 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Ohnišov dne 29.3.2012 11:37:40

Podpisy kontrolorů:

.....

Nad'a Naglová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Obec Ohnišov - o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

..... Dne 29.3.2012
František Kopal

starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Ohnišov	František Kopal
2	1	Královéhradecký kraj	Nad'a Naglová

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Poznámka:

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 (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245/, 500 03 Hradec Králové), 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 ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.