

fuřba v. 21

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

JID: 90641/2012/KUUK
Jednací číslo.: 401/KON/2012

Stejnopis č. 1

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obec Lipová, IČ: 00261505 za rok 2012

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 22.8.2012

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem
č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků
a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon)

Dílčí přezkoumání proběhlo v ÚSC Lipová se sídlem Lipová 422, 407 81 Lipová.

Přezkoumané období od 1.1.2012 do 30. 6. 2012

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- **Marcela Černá** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Bc. Pavlína Gruntová** - kontrolor

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Pavel Svoboda** - starosta
- **Helena Procházková** - účetní

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření ÚSC Lipová bylo postupováno dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. a byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejnění návrhu rozpočtu na úřední desce doloženo, schválen ZO dne 26.3.2012.
Pravidla rozpočtového provizoria	Rozpočtové provizorium přijato ZO dne 28.11.2011.
Rozpočtová opatření	Nebyla územním celkem k 30.6.2012 přijata.
Rozpočtový výhled	Zpracován na roky 2011 až 2015.
Schválený rozpočet	Územním celkem byl přijat schodkový rozpočet.
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	Stanoveny ZO pro Domov důchodců Lipová a ZŠ a MŠ Lipová dne 26.3.2012. Sdělení ukazatelů doloženo písemně.
Závěrečný účet	Zveřejnění návrhu závěrečného účtu na úřední desce doloženo, projednán ZO dne 4.6.2012 s vyjádřením bez výhrad..
Bankovní výpis	Ověření návaznosti zůstatku bankovního účtu na zůstatek SÚ 231 - Základní běžný účet k 30.6.2012.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Uzavřena s pokladní obce dne 17.4.2004.
Faktura	Faktury došlé výběrovým způsobem za období květen a červen 2012. Faktury vydané za období květen 2012.
Hlavní kniha	K 30.6.2012.
Kniha došlých faktur	K 30.6.2012.
Kniha odeslaných faktur	K 30.6.2012.
Pokladní doklad	Kontrola výběrovým způsobem za období červen 2012.
Pokladní kniha (deník)	Ověření návaznosti zůstatku pokladní knihy na SÚ 261 - Pokladna a na položku 5182 - poskytované zálohy vlastní pokladně k 30.6.2012.
Příloha rozvahy	K 30.6.2012.
Rozvaha	K 30.6.2012.
Účetní doklad	Kontrola výběrovým způsobem za období květen a červen 2012.
Účtový rozvrh	Přijat pro účetní období roku 2012.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Výkaz FIN 2-12 M k 30.6.2012.

Výkaz zisku a ztráty	K 30.6.2012.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	K 30.6.2012.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	K 30.6.2012.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Územní celek přijal k 30.6.2012 účelové prostředky podle následujících účelových znaků : ÚZ 13101 - aktivní politika zaměstnanosti ÚZ 89517 a 89518 - dotace SZIF a dotace EU na dětské hřiště ÚZ 13234 - aktivní politika zaměstnanosti.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 7.3.2012 o prodeji p.p.č. 1739 o výměře 6956 m2 v KÚ Lipová u Šluknova, zveřejnění záměru prodeje doloženo, schváleno ZO dne 23.1.2012, prodejní cena uhrazena.
Vnitřní předpis a směrnice	Kontrola přijatých směrnic výběrovým způsobem.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o výsledku nezávislé kontroly hospodaření z 28.2.2012 a ze dne 7.3.2012.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 28.11.2011, 19.12.2011, 23.1.2012, 6.2.2012, 26.3.2012., 16.4.2012. a 4.6.2012.
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	Pravidla pro použití peněžního fondu ze dne 24.3.2010.

B. Zjištění z dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření ÚSC Lipová
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

Při přezkoumání hospodaření ÚSC za rok 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Lipová dne 22.8.2012

Podpisy kontrolorů:

Marcela Černá
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Pavlína Gruntová
kontrolor

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření ÚSC Lipová o počtu 4 stran
byl seznámen a jeho stejnopis č. 2 obdržel

Dne: 22.8.2012

Pavel Svoboda
starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Obec Lipová	Pavel Svoboda
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Marcela Černá