PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Holetín, IČ: 00270105 za rok 2008

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.10.2008
- 25.5.2009

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Horní Holetín čp. 105, 539 71 Holetín

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Jan Slavík
- kontroloři:
  - Miloslava Jílková
  - Eva Baťková

Zástupci obce:

- Jan Břeň - starosta obce
- Ivana Pešková - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Holetín byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	ZO ze dne 11. 2. 2008 dotace 100.000,- Kč, ZO ze dne 28. 4. 2008, ZO ze dne 26. 5. 2008, ZO ze dne 6. 10. 2008
Rozpočtový výhled	za rok 2008
Schválený rozpočet, návrh rozpočtu	schváleno v ZO dne 14. 12. 2007
Závěrečný účet	schváleno 28.4.2008 v ZO
Bankovní výpis	období leden - prosinec 2008
Dohoda o hmotné odpovědnosti	účetní obce ze dne 7. 3. 2007
Faktura	období leden - prosinec 2008
Hlavní kniha	hlavní účetní kniha k 31.12. 2008
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2008
Mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva	rekapitulace mezd za období leden - prosinec 2008
Pokladní doklad	výdajové a příjmové pokladní doklady za leden - prosinec 2008
Rozvaha	výkaz ke dni 31.12.2008
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12M k 31.12.2008
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k 31. 12. 2007 ZŠ a MŠ Holetín
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ a MŠ Holetín k 31.12.2007
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	ZL + smlouva o výpůjčce, vymezení majetku do správy, inventarizace ZŠ a MŠ k 25. 8. 2008
Zápis z jednání rady a zastupitelstva	období leden - prosinec 2008
Smlouva nájemní	nebytové prostory a koupaliště ze dne 10.3.2008 a 20.3.2008, pozemky ze dne 2.1.2008
Smlouva ostatní	kupní smlouvy na pozemky leden - září 2008, kontrola dle výkazu Fin 2-12M k 30.9.2008 částka 334.139,- Kč - souhlasí
Vnitřní předpis a směrnice	směrnice o účetnictví 2.1.2008, směrnice pro účtování DM 2.1.2008, směrnice o oběhu účetních dokladů 2.1.2008, směrnice k zákonu o finanční kontrole 2.1.2008, směrnice o inventarizaci HaNM 2.1.2008, pravidla pro tvorbu a čerpání sociálního fondu 11.2.2008
Vyhláška	1/2008 o místních poplatků ze psů, 2/2008 o místních poplatcích z ubytovací kapacity, 3/2008 ze vstupného, 1/2007 za TKO
Zápis z jednání výborů finančního a kontrolního	FV a KV - období duben - prosinec 2008

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Holetín

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. 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.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Holetín za rok 2008

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

III. Při přezkoumání hospodaření obce Holetín za rok 2008

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

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Holetín za rok 2008

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0,79 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**6,40 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0 %**

Holetín dne 25.5.2009

Podpisy kontrolorů:

	Jméno	Podpis
.....	Miloslava Jílková	.....
Bc. Jan Slavík	Eva Baťková	.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání		

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, 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 Holetín o počtu 5stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

dne

25.5.2009

.....

Jan Břeň

OBEC
HOLETÍN
539 71

starosta obce

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Holetín	Jan Břeň
2	1	Pardubický kraj	Bc. Jan Slavík