



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Albrechtice, IČ: 00581003 za rok 2008

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 2. 9. 2008
- 17. 2. 2009

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

Přezkoumání proběhlo v Albrechticích 145, 563 01 Lanškroun

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Dušková
- kontrolorky:
 - Zdeňka Škarková
 - Jiřina Zastoupilová

Zástupci obce:

- ing. Jaroslav Novák - starosta obce
- Jaroslava Ficnerová - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Albrechtice byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Pravidla rozpočtového provizoria	na rok 2008
Rozpočtová opatření	č.1-č.24
Rozpočtový výhled	na rok 2008-2012
Schválený rozpočet, návrh rozpočtu	na rok 2008
Závěrečný účet	za rok 2007
Bankovní výpis	
Evidence majetku	ke dni 31.12.2008
Evidence poplatků	
Faktura	
Hlavní kniha	ke dni 31.12.2008
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31.12.2008
Kniha došlých faktur	
Kniha odeslaných faktur	
Mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva	
Pokladní doklad	
Pokladní kniha (deník)	
Rozvaha	ke dni 30.6.2008 a ke dni 31.12.2008
Účetní doklad	
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	ke dni 30.6.2008 a ke dni 31.12.2008
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31.12.2008
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31.3.2008 a ke dni 31.12.2008
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31.12.2008
Zápis z jednání zastupitelstva	
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím	
Smlouva nájemní	
Smlouva o převodu majetku	kupní smlouvy
Vnitřní předpis a směrnice	o poskytování cestovních náhrad při pracovní cestě, zásady vedení účetnictví, o oběhu účetních dokladů, o evidenci a účtování majetku, o inventarizaci majetku, o finanční kontrole
Vyhláška	k místním poplatkům
Zápis z jednání výborů finančního a kontrolního	

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Albrechtice
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 Albrechtice za rok 2008

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

III. Při přezkoumání hospodaření obce Albrechtice za rok 2008

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

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Albrechtice za rok 2008

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,64 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,53 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Albrechticích dne 17. 2. 2009

Podpisy kontrolorů:

	Jméno	Podpis
..... Jitka Dušková kontrolor pověřený řízením přezkoumání	Jiřina Zastoupilová Zdeňka Škarková

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

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Albrechtice o počtu 4 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

.....
ing. Jaroslav Novák

dne 17.2.2009



starosta obce

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Albrechtice	ing. Jaroslav Novák
2	1	Pardubický kraj	Jitka Dušková

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 (Pardubický kraj), 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.