

Kniha došlých faktur

- za období 1-12/2011

Darovací smlouvy

- darovací smlouva ze dne 3.10.2011, obdarovaný obec Ostrov, předmětem smlouvy je spoluvlastnický podíl o velikosti 4/50 na nemovitostech (budovy č.p. 45, pozemku parc.č. 92 a pozemku parc.č. 94)

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro provedení inventarizace pro rok 2011, Směrnice pro odepisování dlouhodobého majetku, Plán inventur pro rok 2011, Inventarizační zpráva za rok 2011

V kontrolovaném období Obec Ostrov, dle prohlášení místostarosty obce, nehospoďařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (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, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Ostrov

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušení níže uvedené předpisy:

- Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

§ 4 odst. 5, neboť:

Rozpočet územního celku na rok 2011 byl sestaven a schválen jako schodkový, schodek však nebylo možné uhradit finančními prostředky z minulých let ani návratnými zdroji.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.