

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_087267/2012/KUSK
Čj.: 009970/2013/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

POČAPLY

IČ: 00662933

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 30.4.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Počaply 45
262 72 Březnice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Lucie Bláhová
Cyril Kukla

Zástupci obce:

Jiří Čížek - starosta
Blanka Chocholová - hlavní účetní

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2012.

A. Přezkoumané písemnosti

Závěrečný účet

- za rok 2011, zveřejněn od 1.6.2012 do 29.6.2012, zastupitelstvem obce projednán a uzavřen společně se zprávou o výsledku přezkoumání dne 29.6.2012 vyjádřením souhlasu "bez výhrad"

Rozpočtový výhled

- sestaven na období 2011 - 2014

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 1.12.2011 do 28.12.2011

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce schválen dne 29.12.2011 v třídění dle rozpočtové skladby jako vyrovnaný, závazné ukazatele rozpočtu stanoveny na straně příjmů třídy 1, 2, 4, na straně výdajů skupiny 1, 2, 3, 5, 6

Rozpočtová opatření

- č. 1 ze dne 6.4.2012, č. 2 ze dne 3.8.2012, č. 3 ze dne 10.10.2012, č. 4 ze dne 28.12.2012

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.12.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M sestaven k 31.12.2012

Rozvaha

- sestavena k 31.12.2012

Účtový rozvrh

- sestaven pro rok 2012

Bankovní výpis

- základního běžného účtu č. 524731349/0800, elektronické výpisy č. 3 - 21

Faktura

- přijaté č. 1 - 100
- vydané č. 1 - 18

Účetní deník

- za období 3/2012

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové č. 67 - 98 za období od 2.5.2012 do 30.5.2012 , č. 163 - 174 za období od 3.12.2012 do 28.12.2012

Evidence majetku

- vedena v programu Fenix

Odměňování členů zastupitelstva

- starosta, místostarostka, ostatní zastupitelé za období měsíců září - prosinec 2012

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventurní soupisy fyzické a dokladové inventury svědčící o provedení inventarizace za rok 2012
- Plán inventarizace na rok 2012 ze dne 28.12.2012 včetně proškolení inventarizační komise
- Inventarizační zpráva o provedené inventarizaci za rok 2012
- Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k 31.12.2012

Hlavní kniha

- za období 12/2012 (využita dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- sestavena od 4.1.2012 do 31.12.2012

Kniha odeslaných faktur

- sestavena od 1.2.2012 do 31.10.2012

Účetní doklad

- č. 71067 - 71098, č. 71163 - 71174, č. 11001 - 11101, č. 23001 - 23008, č. 31001 - 31018, č. 41001, č. 51001 - 51018, č. 52001 - 52008, č. 81001 - 81010, č. 91001 - 91012

Pokladní kniha (deník)

- ke dni 28.12.2012 zůstatek pokladní hotovosti k uvedenému datu činil 0,- Kč

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 16.5.2012 uzavřena s M.K. - sekání veřejného prostranství traktůrkem a křovinořezem

Dohody o provedení práce

- ze dne 3.9.2012 uzavřena s H.K. - úklid budovy Obecního úřadu
- ze dne 1.3.2012 uzavřena s J.M. - úpravy veřejného prostranství v obci

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr pronajmout části parcel v k.ú. Počaply: parc.č. 705/1, 704/1, 769/1, 16, 28, 42/4, 582 zveřejněn od 2.12.2011 do 29.12.2011
- Záměr o prodeji pozemku parc. č. 769/6 zveřejněn od 12.5.2011 do 3.6.2011
- Záměr o směně pozemků parc. č. 769/7 za pozemek parc. č. 76, zveřejněno od 12.5.2011 do 3.6.2011

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 7.5.2012 ve které obec Počaply pronajímá pozemek parc.č. 769/1 a pozemek parc.č.28
- Nájemní smlouva ze dne 14.11.2012 ve které obec Počaply pronajímá pozemek parc.č. 706/1

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 4.1.2012 o prodeji pozemku z majetku obce parc. č. 769/6, prodej schválen v zastupitelstvu obce dne 5.8.2011
- Směnná smlouva o směně pozemků parc. č. 769/7 za pozemek parc. č. 76, směna schválena v zastupitelstvu obce dne 5.8.2011

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o inventarizaci, Odepisování dlouhodobého hmotného majetku, Zařazování majetku, Směrnice časového rozlišení, Směrnice o finanční kontrole včetně podpisového řádu

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 5.8.2011, 29.12.2011, 3.2.2012, 2.3.2012, 6.4.2012, 4.5.2012, 1.6.2012, 29.6.2012, 3.8.2012, 10.10.2012, 2.11.2012, 7.12.2012 28.12.2012 (využito podpůrně)

Nespecifikován

- Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí ze dne 30.1.2013
- Rozpis schváleného rozpočtu ze dne 4.1.2012

V kontrolovaném období obec Počaply, dle prohlášení starosty obce, nehosподаřila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o přijetí veřejné podpory (dotace), smlouvu o poskytnutí veřejné podpory

(dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého 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 Počaply:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Počaply za rok 2012 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

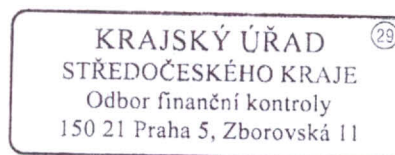
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,03 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,80 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0 Kč.

Počaply 30.4.2013

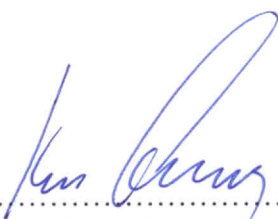


Podpisy kontrolorů:

Ing. Lucie Bláhová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Cyril Kukla


.....
kontrolor

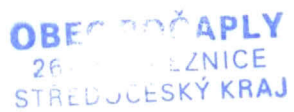
Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Počaply o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Jiří Čížek, starosta obce.

Jiří Čížek
starosta obce Počaply



.....
dne 30.4.2012

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21

Praha 5, 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 ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Lucie Bláhová
2	1 x	Obec Počaply	Jiří Čížek