

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_0855821/2013/KUSK
Čj.: 003504/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

POČAPLY

IČ: 00662933
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 6.11.2013
- 18.4.2014

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:

Cyril Kukla
Marie Formanová

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. 2013.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2012 - 2015

Návrh rozpočtu

- na rok 2013 zveřejněn od 7.12.2012 do 28.12.2012

Schválený rozpočet

- na rok 2013 projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 28.12.2012 jako vyrovnaný v třídění u příjmů na třídy a u výdajů na skupiny

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno v zastupitelstvu obce dne 8.2.2013
- č. 2 schváleno v zastupitelstvu obce dne 5.4.2013
- č. 3 schváleno v zastupitelstvu obce dne 7.8.2013
- č. 4 schváleno v zastupitelstvu obce dne 1.11.2013
- č. 5 schváleno v zastupitelstvu obce dne 30.12.2013

Závěrečný účet

- za rok 2012 zveřejněn od 22.5.2013 do 7.6.2013 projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 7.6.2013 bez výhrad

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2 - 12 M ke dni 31.3.2013, 30.4.2013, 30.6.2013, 30.9.2013, 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6.2013, 31.12.2013

Rozvaha

- ke dni 30.6.2013, 30.9.2013, 31.12.2013

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6.2013, 31.12.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- ke dni 31.12.2013

Kniha došlých faktur

- ke dni 30.9.2013, 30.10.2013

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 16.10.2013

Faktura

- č. 4 ze dne 23.7.2013 ve výši 13.750,- Kč za dřevo z lesa
- č. 72 ze dne 28.6.2013 ve výši 23.875,- Kč za opravu elektroinstalace

Bankovní výpis

- běžného účtu č. 524731349/0800 vedeného u ČS a.s., výpis č. 007 za období od 7.7.2013 do 31.7.2013, č. 011 - 012 za období od 1.11.2013 do 31.12.2013
- dotačního účtu č. 94-6314211/0710 vedeného u ČNB, výpisy č. 17 - 21 za období od 31.10.2013 do 31.12.2013

Účetní doklad

- k pokladně č. 71106 - 71135 č. 71154 - 71174
- k běžnému účtu č. 524731349/0800 vedenému u ČS a.s., č. 11288 - 11344, č. 11524 - 11596
- k dotačnímu účtu č. 94-6314211/0710 vedenému u ČNB, č. 12030 - 12040

Pokladní kniha (deník)

- ke dni 6.11.2013 v 11.15 hod., skonto pokladní hotovosti činilo 14.529,- Kč, zůstatek souhlasil s pokladní knihou, ke dni 31.12.2013

Pokladní doklad

- č. 106 - 135 za období od 5.6.2013 do 28.8.2013, č. 154 - 174 za období od 13.11.2013 do 30.12.2013

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- uzavřená s B.CH. - pokladní obce

Evidence majetku

- vedena v PC obce

Inventurní soupis majetku a závazků

- Svědčící o vykonané fyzické a dokladové inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2013 (Plán inventur na rok 2013 ze dne 30.12.2013, Proškolení inventarizační komise ze dne 30.12.2013, Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2014, k.ú. Počaply, Stražiště, Plíškovice, Březnice)

Odměňování členů zastupitelstva

- starosta, místostarosta, ostatní zastupitelé za období měsíců červenec - září 2013

Smlouvy o dílo

- ze dne 27.6.2013 uzavřená s firmou Strabag a.s. Praha 5, Odštěpný závod České Budějovice na realizaci akce "Oprava místní komunikace Počaply - Lhotka"

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

- kupní smlouva o prodeji pozemku z majetku obce ze dne 11.6.2013, pozemek parc. č. 705/13, prodej projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 4.5.2012

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- prodej pozemku parc. 705/13, záměr zveřejněn od 18.4.2012 do 4.5.2012

Vnitřní předpis a směrnice

- platné k využití v roce 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 28.12.2012, 8.2.2013, 5.4.2013, 7.6.2013, 7.8.2013, 1.11.2013, 30.12.2013 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období Obec Počaply, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, darovací, nájemní smlouvu a 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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Počaply za rok 2013 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	3,65 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,84 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

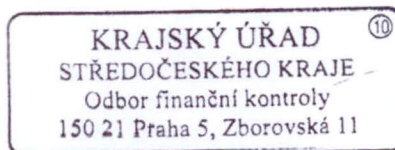
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

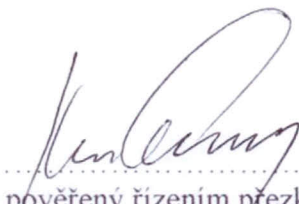
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Počaply 18.4.2014

Podpisy kontrolorů:



Cyril Kukla


kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marie Formanová


kontrolorka

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.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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, p. Jiří Čížek, starosta obce.

Jiří Čížek
starosta obce Počaply


dne 18.4.2014



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	Cyril Kukla
2	1 x	Obec Počaply	Jiří Čížek