

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_077150/2012/KUSK
Čj.: 001777/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

STARKOČ

IČ: 00640417
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 20.5.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Starkoč 90
286 01 Čáslav

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Helena Francová
Ing. Zdenka Zavřelová

Zástupci obce:

Jan Jiskra – starosta obce
Jana Prausová - 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

Rozpočtový výhled

- na r. 2011 - 2013

Pravidla rozpočtového provizoria

- stanovena zastupitelstvem dne 9.12.2011 (hrazení pouze běžných závazků plynoucích z běžného provozu obce)

Závěrečný účet

- za r. 2011 - projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření dne 29.6.2012 s vyjádřením, "bez výhrad", návrh zveřejněn od 10.6. do 13.7.2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 29.2. do 2.4.2012

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 27.3.2012 jako přebytkový v paragrafovém členění

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schválené zastupitelstvem obce dne 29.6.2012
- č. 2 - schválené zastupitelstvem obce dne 3.9.2012
- č. 3 - schválené zastupitelstvem obce dne 8.11.2012
- č. 4 - schválené zastupitelstvem obce dne 7.12.2012

Pokladní kniha (deník)

- za měsíce říjen, prosinec

Pokladní doklad

- č. 1127 - 1144, 1156 - 1173

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 7.12.2012
- doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 27.12.2012
- Inventurní soupisy ke dni 31.12.2012
- Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2013

Evidence majetku

- vedena v PC - GORDIC

Evidence poplatků

- místní poplatky za psy, domovní odpad - vedena v PC - KEO

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Účetní deník

- za období 10 - 12/2012

Hlavní kniha

- k 31.12.2012 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v PC - k 31.12.2012 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v PC - k 31.12.2012 - dle potřeby

Účetní doklad

- č. 9014, 9025, 9026, 9035 - 9039

Faktura

- dodavatelské - č. 201235 - 201263
- odběratelské - č. 20120001 - 20120010

Bankovní výpis

- k účtu č. 443504339/0800 vedenému u ČS a.s. (základní běžný účet) - č. 10, 12
- k úvěrovému účtu č.42081419/0800 vedenému u ČS a.s. - č. 10, 12

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2012

Rozvaha

- k 31.12.2012

Příloha rozvahy

- k 31.12.2012

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr prodeje části pozemku p.p.č. 1047 o výměře cca 40 m² - zveřejněn od 3.7. do 20.9.2012 (do konce roku 2012 smlouva neuzavřena)

Dohody o provedení práce

- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 1.8.2012 s p. B.K. - zpracování účetnictví a mezd za červenec a srpen 2012 - 40 hod.

Dohody o pracovní činnosti

- Dohoda o pracovní činnosti uzavřená dne 29.2.2012 s p. J.P. - na dobu od 1.2. do 31.12.2012 - údržbář obce

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR uzavřená dne 19.6.2012 (poskytovatel Státní zemědělský intervenční fond), poskytnuta na projekt "Rekonstrukce budovy OÚ a sportoviště, nové dětské hřiště", celková výše dotace Kč 2.123.887,00 (87 % z předpokládaných způsobilých výdajů projektu Kč 3.325.000,00) - použito podpůrně

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis podlimitní veřejné zakázky na realizaci akce "Rekonstrukce - budovy OÚ, sportoviště a dětského hřiště" - vybrán uchazeč forma Atos spol. s r.o. Ledeč nad Sázavou, smlouva o dílo do konce roku 2012 neuzavřena, uchazeč před uzavřením smlouvy odstoupil.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 9.12.2011 (schválení rozpočtového provizoria), 24.2., 27.3., 6.6., 29.6., 3.9., 8.11., 7.12.2012 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Nespecifikován

- finanční vypořádání dotací a finančních výpomocí ze dne 8.2.2013

V kontrolovaném období obec Starkoč, dle prohlášení starosty obce, nehospoďařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčku, 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Starkoč:

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 Starkoč 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	3,83 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,98 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 30.391,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.

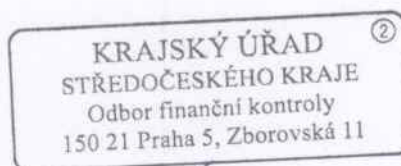
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 15.150,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Starkoč 20.5.2013

Podpisy kontrolorů:

Ing. Helena Francová

Ing. Zdenka Zavřelová



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
vedoucí oddělení přezkumu hospodaření obcí

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 Starkoč o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jan Jiskra, starosta obce.

Jan Jiskra
starosta obce Starkoč




.....
dne 20.5.2013

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. Helena Francová
2	1 x	Obec Starkoč	Jan Jiskra