

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

STARKOČ

IČ: 00640417

za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 19.2.2014

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
Bc. Martina Sirotková

Zástupci obce:

Jan Jiskra - starosta
Jana Prausová - místostarostka

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

- na rok 2011 - 2013
- na rok 2013 - 2017

Pravidla rozpočtového provizoria

- stanovená a schválená zastupitelstvem obce dne 7.12.2012

Návrh rozpočtu

- na rok 2013, zveřejněný v termínu 2.2.2013 - 20.2.2013

Schválený rozpočet

- na rok 2013, schválený zastupitelstvem obce dne 18.2.2013 jako přebytkový

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 4, schválená zastupitelstvem obce ve dnech:
- č. 1 - 15.4.2013
- č. 2 - 14.6.2013
- č. 3 - 13.9.2013
- č. 4 - 29.11.2013

Závěrečný účet

- za rok 2012, zveřejněný v termínu 27.5.2013 - 14.6.2013, schválený zastupitelstvem obce dne 14.6.2013 s vyjádřením "bez připomínek"

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2013 zpracovaný dne 14.1.2013

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2013 ze dne 16.2.2014

Rozvaha

- k 31.12.2013 ze dne 18.2.2014

Příloha rozvahy

- k 31.12.2013 ze dne 14.1.2014

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2013

Hlavní kniha

- za období 12/2013 ze dne 18.2.2013

Kniha došlých faktur

- k 31.12.2013

Kniha odeslaných faktur

- k 31.12.2013

Faktura

- dodavatelská č.: 322013 - 692013
- odběratelská č.: 20130005 - 20130011

Bankovní výpis

- běžného účtu ČS a.s. 443504339/0800 č.: 009, 012
- úvěrového účtu ČS a.s. 377481449/0800 č. 007, 008, 009, 015
- dotačního účtu ČNB 94-2614161/010 č. 15 - 17

Účetní doklad

- č.: 9001, 9014, 9027, 9032, 9034, 9037

Pokladní kniha (deník)

- za období 09/2013, 12/2013

Pokladní doklad

- č.: 1144 - 1153, 1191 - 1210

Evidence poplatků

- Evidence místních poplatků za likvidaci TKO a místních poplatků ze psů na rok 2013 k 1.1.2013 - vedeno v tabulkách Microsoft Office Excel

Inventurní soupis majetku a závazků

- spis Inventarizace 2013

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 9.11.2010
- Měsíční odměny členů zastupitelstva obce za období 11/2013, 12/2013
- Měsíční odměna starosty obce za období 1/2013 - 12/2013

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo č. S21/2013 na rekonstrukci budovy OÚ, sportoviště a dětského hřiště, uzavřená dne 27.5.2013 se zhotovitelem - ATOS, spol. s r.o. Ledec nad Sázavou (cena díla 4.182.715,- Kč včetně DPH, realizace I. do 31.12.2013, II. etapy do 20.3.2014) včetně Dodatku č. 1 ke smlouvě o dílo č. S21/2013 uzavřený dne 13.9.2013 (konečná cena díla 4.556.795,- Kč)

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

- Kupní smlouva o prodeji pozemku p.č. 1040/2 o výměře 76 m² v k.ú. Starkoč, uzavřená dne 15.4.2013
- Kupní smlouva o prodeji pozemku p.č. 1047/2 o výměře 76 m² v k.ú. Starkoč, uzavřená dne 15.4.2013

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 5.000,- Kč, uzavřená s obdarovaným - Městská nemocnice Čáslav

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr obce č. 2/2011 prodat pozemek p.č. 1040/2 o výměře 76 m² v k.ú. Starkoč, zveřejněný v termínu 6.6.2011 - 26.6.2011
- Záměr obce č. 1/2012 prodat pozemek p.č. 1047/2 o výměře 76 m² v k.ú. Starkoč, zveřejněný v termínu 3.9.2012 - 3.10.2012

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 0377481449 uzavřená dne 18.6.2013 s Českou spořitelnou, a.s., Praha 4, dlouhodobý úvěr ve výši 4.100.000,- Kč na projekt "Rekonstrukce budovy OÚ a sportoviště, nové dětské hřiště" (čerpání do 31.5.2014, splatnost do 15.12.2019, měsíční splátky 17,6 tis. Kč)

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.2.2013 na knihovnické a úklid budovy obecního úřadu
- ze dne 1.8.2013 na zpracování účetnictví, mezd a pokladny za období 07/2013, 08/2013
- ze dne 1.12.2013 na zpracování účetnictví, mezd a pokladn za období 11/2013, 12/2013
- výpočet odměn z kontrolovaných dohod o provedení práce za období 08/2013, 12/2013

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Obec zadávala veřejnou zakázku s názvem "Rekonstrukce budovy OÚ, sportoviště a dětského hřiště" - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně (kontrola spisu spadá do kompetence poskytovatele dotace - Státní zemědělský intervenční fond, Praha 2)

Vnitřní předpis a směrnice

- platné pro období 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 7.12.2012, 1.2.2013, 18.2.2013, 15.4.2013, 24.5.2013, 14.6.2013, 3.7.2013, 19.7.2013, 13.9.2013, 26.10.2013, 29.11.2013, 14.12.2013, 30.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

V kontrolovaném období obec Starkoč, 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 půjčce, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčce, 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 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	3,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	23,49 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 19 891,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 773 790,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Starkoč 19.2.2014

Podpisy kontrolorů:

Ing. Helena Francová

Bc. Martina Sirotková

KRAJSKÝ ÚŘAD ^②
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor finanční kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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.

- 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 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jan Jiskra, starosta obce.

Jan Jiskra
starosta obce Starkoč



dne 19.2.2014

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	Ing. Helena Francová
2	1 x	Obec Starkoč	Jan Jiskra