

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ŠTIPOKLASY

IČ: 00640409
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 17.3.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Štipoklasy 20
284 01 Kutná Hora 1

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Martina Sirotková
Ing. Helena Francová

Zástupci obce:

Radek Křivánek - starosta
Jana Vlčková - hospodářka

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 2012 - 2015 schválený zastupitelstvem obce dne 15.12.2010

Návrh rozpočtu

- na rok 2013, zveřejněný v termínu 21.11.2012 - 14.12.2012

Schválený rozpočet

- na rok 2013, schválený zastupitelstvem obce dne 14.12.2012 včetně Rozpisu rozpočtu ze dne 17.12.2012

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 6, schválená zastupitelstvem obce ve dnech:
- č. 1 - 27.2.2013 č. 4 - 11.9.2013
- č. 2 - 24.4.2013 č. 5 - 20.11.2013
- č. 3 - 26.6.2013 č. 6 - 20.12.2013

Závěrečný účet

- za rok 2012, zveřejněný v termínu 28.3.2013 - 15.4.2013, schválený zastupitelstvem obce dne 24.4.2013 s vyjádřením "bez výhrad"

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2013 ze dne 24.1.2014

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2013 ze dne 12.2.2014

Rozvaha

- k 31.12.2013 ze dne 12.2.2014

Příloha rozvahy

- k 31.12.2013 ze dne 12.2.2014

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2013

Hlavní kniha

- Hlavní kniha (předvaha) analytická 12/2013 k 31.12.2013 ze dne 14.2.2014

Kniha došlých faktur

- k 31.12.2013

Kniha odeslaných faktur

- k 31.12.2013

Faktura

- dodavatelská č.: 1300100035 - 1300100097
- odběratelská č.: 1300200005

Bankovní výpis

- č.: 24 - 28, 48 - 57 k běžnému účtu ČS a.s. 443501349/0800
- č.: 17 - 22 k dotačnímu účtu ČNB 94-4812161/0710

Účetní doklad

- č.: 1300500120, 1300500124 - 1300500127, 1300500203, 1300500204, 1300500207, - 1300500210, 1300500224, 1300500225 - 1300500248

Pokladní kniha (deník)

- za období 09/2013 - 12/2013

Pokladní doklad

- č.: 1370100166 - 1370100235

Evidence poplatků

- Evidence místních poplatků za likvidaci TKO a místních poplatků ze psů - vedeno v Knize pohledávek na rok 2013

Evidence pohledávek

- Evidence nájmu z pronajatých pozemků - vedeno v Knize pohledávek na rok 2013

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2013"

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 8.11.2010 a ze dne 2.2.2011
- Měsíční odměny zastupitelů za období 11/2013, 12/2013

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo na zimní údržbu silnic, uzavřená dne 22.11.2013

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

- Kupní smlouva na nákup pozemku p.č. 459 v k.ú. Štipoklasy u Černín, uzavřená dne 14.9.2013 s podílníky č. 1 - 8
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 79/10 o výměře 5.000 m² v k.ú. Štipoklasy u Černín, uzavřená dne 17.9.2013 s kupujícími R.M.
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 458/2 díl a) o výměře 6 m² v k.ú. Štipoklasy u Černín, uzavřená dne 29.4.2013 s kupujícími V.H. a J.H.
- Kupní smlouva na prodej pozemku st. 46 o výměře 39 m² v k.ú. Štipoklasy u Černín, uzavřená dne 6.5.2013 s kupujícími J.L. a E.L.

Darovací smlouvy

- Smlouva o poskytnutí daru ve výši 5.000,- Kč určených na bezpečnostní zařízení, uzavřená dne 30.9.2013 s obdarovaným - Mateřská škola Na kopečku, Zbraslavice

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr obce prodat stavební pozemek st.p.č. 46 o výměře 39 m² v k.ú. Štipoklasy u Černín, zveřejněný v termínu 27.9.2012 - 31.10.2012
- Záměr obce prodat stavební pozemek p.č. 458/2 o výměře 6 m² v k.ú. Štipoklasy u Černín, zveřejněný v termínu 27.9.2012 - 31.10.2012
- Záměr obce prodat stavební pozemek p.č. 79/10 o výměře 5.000 m² v k.ú. Štipoklasy u Černín, zveřejněný v termínu 27.9.2012 - 31.10.2012

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcných břemen na pozemcích 447/1 a 457 v k.ú. Štipoklasy u Černín, uzavřená dne 15.4.2013 s oprávněným - Telefónica Czech Republic, a.s. Praha 4

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace ze Středočeského Fondu hejtmana a zmírnění následků živelných katastrof v rámci "Podpory hejtmana č. 1833/KHT/2013, uzavřená dne 17.9.2013 na peněžitý příspěvek ve výši 15.000,- Kč určených na financování akce Královský trojboj - soutěž složek IZS
- Závěrečné vyúčtování výše akce na rok 2013 ze Středočeského Fondu hejtmana a zmírnění následků živelných katastrof v rámci "Podpory hejtmana" ze dne 18.11.2013
- nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o úhradě neinvestičních nákladů ve výši 14.000,- Kč určených na financování školství (povinná školní docházka 14 žáků obce Štipoklasy), uzavřená dne 2.7.2013 s příjemcem - obec Zbraslavice

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 1.1.2013 na vedení obecní kroniky
- ze dne 1.1.2013 na práci zvoníka
- výpočet odměn z kontrolovaných dohod o pracovní činnosti za období 11/2013, 12/2013

Dohody o provedení práce

- ze dne 5.11.2013 na úklid a údržbu zvoničky
- ze dne 6.11.2013 na kácení bříz, pořez, rovnání
- ze dne 3.12.2013 na malování a související práce
- výpočet odměn z kontrolovaných dohod o provedení práce za období 11/2013, 12/2013

Vnitřní předpis a směrnice

- platné pro období 2013
- Směrnice pro provedení inventarizace účinná dnem 27.2.2013

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 21.11.2012, 14.12.2012, 27.2.2013, 24.4.2013, 26.6.2013, 11.9.2013, 20.11.2013, 20.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

Nespecifikován

- Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím v roce 2013, vyhotovené 27.1.2014

V kontrolovaném období obec Štipoklasy, 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 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 zákona č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Štipoklasy:

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 Štipoklasy 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	0,51 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,73 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Štipoklasy 17.3.2014



Podpisy kontrolorů:

Bc. Martina Sirotková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Helena Francová


.....
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 Štipoklasy o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Radek Křivánek, starosta obce.

Radek Křivánek
starosta obce Štipoklasy

OBEC ŠTIPOKLASY
ŠTIPOKLASY č.p. 20
284 01 Kutná Hora 1



.....
dne 17.3.2014

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	Bc. Martina Sirotková
2	1 x	Obec Štipoklasy	Radek Křivánek