

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_092398/2013/KUSK

Čj.: 003535/2014/KUSK

Stejnopis č.2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

SUCHODOL

IČ: 00243361

za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.11.2013
- 16.4.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Suchodol 8
261 01 Příbram 1

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Vladimír Vacek
Ing. Lucie Bláhová

Zástupci obce:

Emil Tabaček - starosta
Julius Donáth - místostarosta
Kristýna Zeisková - hlavní účetní
Jana Černožorská – 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

- sestavený na období 2014 - 2016

Návrh rozpočtu

- zveřejněn v období od 6.12.2012 do 27.12.2012

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 27.12.2012 jako přebytkový v odvětvovém členění rozpočtové skladby

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 12.3.2013, č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 9.4.2013, č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.5.2013, č. 4 - 10 průběžně schvalované starostou obce, č. 11 schváleno starostou obce dne 30.11.2013, č. 12 schváleno starostou obce dne 30.12.2013

Závěrečný účet

- zveřejněn v období od 22.5.2013 do 10.6.2013 a zastupitelstvem obce schválen, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, dne 11.6.2013 "bez výhrad"

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený za období 1 - 12/2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31.10.2013, 31.12.2013

Rozvaha

- sestavená k 31.10.2013, 31.12.2013

Příloha rozvahy

- sestavená k 31.10.2013, 31.12.2013

Účtový rozvrh

- sestavený pro rok 2013

Hlavní kniha

- sestavená za období 1-12/2013 (využita dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- za období od 7.1.2013 do 30.12.2013

Kniha odeslaných faktur

- sestavená k 17.12.2013

Faktura

- přijaté č. 45 - 51, 69 - 84,

Bankovní výpis

- účtu č. 521708389/0800 výpisy č. A5, A6, A12
- účtu č. 94 - 8512211/0710 výpisy č. 30 - 35

Účetní doklad

- č. 030041 - 030046, 201345 - 201351, 201369 - 201384, 010691 - 010698, 890370 - 890434, 890473 - 890518, 2013211 - 2013215

Pokladní kniha (deník)

- ke dni 20.11.2013 činil zůstatek pokladní hotovosti 64.990,00 Kč a souhlasil se stavem uvedeným v pokladní knize
- pokladní kniha za období 10 - 12/2013

Pokladní doklad

- příjmové č. 322 - 348, č. 354 - 400, výdajové č. 202 - 219, č. 229 - 270

Inventurní soupis majetku a závazků

- Vnitřní směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků platná od 1.1.2013
- Plán inventarizace ze dne 15.10.2013

- Doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 15.10.2013
- Inventarizační zpráva ze dne 25.1.2014
- Listy vlastnictví k 31.12.2013 č. 10001 (k.ú. Liha), 10001 (k.ú. Suchodol), 289 (k.ú. Dubenec), 25 (k.ú. Suchodol), 341 (k.ú. Suchodol), 342 (k.ú. Suchodol)

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

- Kupní smlouva ze dne 27.2.2013 uzavřená mezi obcí Suchodol jako kupujícím a J.Ř. jako prodávajícím na prodej pozemku parc.č. 615/4 v k.ú. Suchodol
- Kupní smlouva ze dne 22.3.2013 uzavřená mezi obcí Suchodol jako prodávajícím a Zemědělským družstvem IČ 47048328 jako kupujícím na prodej pozemku parc.č. 220/6 (výměra 113m²) v k.ú. Suchodol, zastupitelstvem obce prodej schválen dne 12.3.2013
- Směnná smlouva ze dne 7.7.2013 uzavřená mezi obcí Suchodol na straně jedné a H.T na straně druhé, ve které obec Suchodol převádí do vlastnictví pana H.T pozemky parc.č. 396/12 (výměra 149m²), č. 396/11 (výměra 120m²), č. 396/9 (výměra 89m²), č. 396/8 (výměra 68m²) vše v k.ú. Liha a pan H.T převádí do vlastnictví pozemek parc.č. 127/28 (výměra 374m²) vše v k.ú. Liha, zastupitelstvem obce směna schválena dne 11.6.2013
- Kupní smlouva ze dne 14.10.2013 uzavřená mezi obcí Suchodol jako prodávajícím a J.R. jako kupujícím na prodej pozemku parc.č.394/5 (výměra 55 m²) a pozemku parc.č. 394/6 (výměra 4m²) vše v k.ú. Liha, zastupitelstvem obce prodej schválen dne 10.9.2013
- Kupní smlouva ze dne 9.12.2013 uzavřená mezi obcí Suchodol jako prodávajícím a D.Š. a P.Š. jako kupujícími na prodej pozemku parc.č. 604/20 (výměra 34m²) v k.ú. Suchodol, zastupitelstvem obce prodej schválen dne 12.11.2013

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 6.5.2013 uzavřená mezi obcí Suchodol jako pronajímatelem a K.K. jako nájemcem na pronájem pozemku parc.č. 191/11(výměra 222m²)

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na pronájem pozemku parc.č. 191/11(výměra 222m²) byl zveřejněn od 20.3.2013 do 8.4.2013
- Záměr na prodej pozemku parc.č. 220/6 (výměra 113m²) byl zveřejněn od 22.2.2013 do 10.3.2013
- Záměr obce směniti pozemky parc.č. 396/12 (výměra 149m²), č. 396/11 (výměra 120m²), č. 396/9 (výměra 89m²), č. 396/8 (výměra 68m²) za pozemek parc.č. 127/28 (výměra 374m²) byl zveřejněn od 15.5.2013 do 10.6.2013
- Záměr obce na prodej pozemku parc.č.394/5 (výměra 55 m²) a pozemku parc.č. 394/6 (výměra 4m²) byl zveřejněn od 17.7.2013 do 31.8.2013
- Záměr obce na prodej pozemku parc.č. 604/20 (výměra 34m²) byl zveřejněn od 23.10.2013 do 11.11.2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 27.12.2012 (schválení rozpočtu), 22.1.2013, 19.2.2013, 12.3.2013, 9.4.2013, 14.5.2013, 11.6.2013 (schválení závěrečného účtu), 9.7.2013, 20.8.2013, 10.9.2013, 15.10.2013, 12.11.2013, 2.12.2013, 13.12.2013 (využito podpůrně)

V kontrolovaném období Obec Suchodol, dle prohlášení starosty obce, nehospoďařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského 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 Suchodol:

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 Suchodol 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 | 0,49 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 2,50 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 6,16 % |

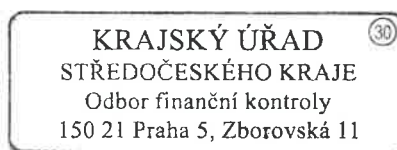
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 8 700,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Suchodol 16.4.2014

Podpisy kontrolorů:



Ing. Vladimír Vacek


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Lucie Bláhová


.....

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 Suchodol o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Emil Tabaček, starosta obce.

Emil Tabaček
starosta obce Suchodol


dne 16.4.2014



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 | Ing. Vladimír Vacek |
| 2 | 1 x | Obec Suchodol | Emil Tabaček |

