

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_062285/2013/KUSK  
Čj.: 103225/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce**

### **PODVEKY**

**IČ: 00498572**

**za rok 2013**

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 29.10.2013
- 18.3.2014

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

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

Podveky 54  
285 06 Sázava

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Ing. Helena Francová**  
**Bc. Martina Sirotková (29.10.2013)**

#### **Zástupci obce:**

**Eva Mottlová - starostka**  
**Dagmar Kalašová - 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 2013 - 2016, schválený zastupitelstvem obce 13.12.2010

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2013 zveřejněný na úřední desce v termínu 26.11.2012 - 11.12.2012

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2013 schválený zastupitelstvem obce 11.12.2012 v paragrafovém členění

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 a 2 schválené zastupitelstvem obce dne 25.3.2013
- č. 3 a 4 schválené zastupitelstvem obce dne 24.6.2013
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 25.9.2013
- č. 6, 7 schválené zastupitelstvem obce dne 12.12.2013

### **Závěrečný účet**

- za rok 2012 schválený v zastupitelstvu obce 25.3.2013 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný na úřední desce v termínu 1.3.2013 - 31.3.2013

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30.9.2013, k 31.12.2013 nedatovaný

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2013, k 31.12.2013 ze dne 10.2.2014

### **Rozvaha**

- k 30.9.2013, k 31.12.2013 ze dne 20.1.2014
- k 31.12.2013 ze dne 10.2.2014

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2013, k 31.12.2013 ze dne 22.1.2014

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období roku 2013

### **Hlavní kniha**

- za období 09/2013, 12/2013 - dle potřeby

### **Kniha došlých faktur**

- k 18.10.2013, k 31.12.2013

### **Kniha odeslaných faktur**

- k 30.9.2013

### **Faktura**

- dodavatelská č.: 61 - 90, 181 - 230, 286 - 290
- odběratelská č.: 2300021, 2300022, 2300024

### **Bankovní výpis**

- č.: 46, 91, 106 - 134, 172 - 174 běžného účtu KB a.s. 18528161/0100
- č.: 16 - 18, 24 úvěrového účtu KB a.s. 27-6459551567/0100
- č.: 15 - 20, 32 bankovního účtu ČNB 94-8012161/0710

### **Účetní doklad**

- č.: 610001, 60002, 610003, 610006, 610008, 610010, 610025, 610035, 610036, 610075 - 610078, 920008

### **Pokladní kniha (deník)**

- za období 06, 09/2013
- Stop stav pokladní hotovosti (pokladna obec) činil 9.016,- Kč
- Stop stav pokladní hotovosti (pokladna šití) činil 4092,- Kč

### **Pokladní doklad**

- č.: 13100293 - 13100321, 13100380 - 13100401

**Evidence poplatků**

- za TKO, ze psů

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2013"

**Mzdová agenda**

- rekapitulace mezd za období 06, 09/2013

**Odměňování členů zastupitelstva**

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 10.11.2010
- Měsíční odměny zastupitelů za období 06, 07, 09/2013

**Darovací smlouvy**

- Darovací smlouva ze dne 14.6.2013 na poskytnutí peněžitého daru ve výši 5.000,- Kč Sboru dobrovolných hasičů v Podvekách

**Smlouvy nájemní**

- Nájemní smlouva ze dne 26.6.2013 na pronájem obecního pozemku p.č. 168 o výměře 20 m<sup>2</sup> v k.ú. Jěžovice

**Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr obce Podveky na pronájem obecního pozemku p.č. 168 o výměře 20 m<sup>2</sup> v k.ú. Jěžovice, zveřejněný v termínu 7.6.2013 - 24.6.2013

**Dohody o provedení práce**

- ze dne 7.1.2013 na výpomoc v šicí dílně
- ze dne 21.1.2013 na výpomoc v šicí dílně
- ze dne 2.4.2013 na údržbu hřbitova
- ze dne 2.5.2013 na výpomoc v prodejně
- ze dne 1.6.2013 na sekání trávy
- ze dne 9.9.2013 na výpomoc v lese a úklid veřejných prostranství

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- konaného dne 11.12.2012, 25.3.2013, 24.6.2013, 25.9.2013, 12.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Podveky, dle prohlášení starostky obce, nehospoďařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, 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, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

**B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Podveky:

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**



## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

#### **§ 85 písm. j), neboť:**

Zastupitelstvo obce nerozhodlo o uzavření smlouvy o přijetí půjčky. Dle zápisů v hlavní knize a kontrolou bankovního účtu bylo zjištěno, že obec přijala od fyzické osoby půjčku ve výši 150.000,- Kč, která byla obratem použita na úhradu závazku vzniklého nákupem pozemku. K datu kontroly byla půjčka z rozpočtu obce fyzické osobě vrácena.

#### **NAPRAVENO**

*Zastupitelstvo obce dne 12.12.2013 dodatečně projednalo a následně schválilo v rámci rozpočtového opatření č. 7 přijetí půjčky.*

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Podveky za rok 2013 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.**

(§ 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	2,81 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	13,19 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Podveky 18.3.2014

Podpisy kontrolorů:



Ing. Helena Francová

  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

### **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 Podveky o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Eva Mottlová, starostka obce.

Eva Mottlová  
starostka obce Podveky



*Mottlová*  
dne 18.3.2014

**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	Ing. Helena Francová
2	1 x	Obec Podveky	Eva Mottlová