

Finanční výbor obce Podveky

Podveky 54

285 06 p. Sázava

**Zápis finančního výboru obce Podveky z kontroly provedené dne 19.4.2018
v budově OÚ Podveky čp. 54 od 16 hodin.**

Složení finančního výboru: Kulhánková Hana – předseda výboru
Ivana Bohatová – člen výboru
Josef Mejstřík – člen výboru

Dále přítomni: Eva Mottlová – starostka obce
Dagmar Kalašová – účetní obce

ZPRÁVA FINANČNÍHO VÝBORU KE SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY OBCE PODVEKY ZA ROK 2017

Název: Obec Podveky

Sídlo: Podveky 54, 285 06 p. Sázava

Právní forma: Obec – územně samosprávný celek

Předmět činnosti: stanoven předpisem 128/2000 Sb.

IČ: 00498572

Rozvahový den: 31.12.2017

Organizační struktura:

Zřizované organizační složky:

Místní knihovna Podveky

Hospodářská činnost

Výroba ostatních svrchních oděvů

Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej (mimo zboží dle příloh 2a 3 zákona č. 455/1991 Sb., v platném znění)

Zastupitelstvo obce, starosta, místostarosta, obecní úřad a výbory:

Starostka: Eva Mottlová

Místostarosta: Josef Vizner

Zastupitel: Jiří Beneš

Jaroslav Kalaš

Karel Kmoch
Hana Kulhánková
Ladislav Sůva
Marie Šmejkalová
Ing. Antonín Vlasák

Kontrolní výbor:

Předseda: Jaroslav Kalaš
Členové: Ing. Hana Viznerová
Bc. Štěpánka Novotná

Finanční výbor:

Předseda: Hana Kulhánková
Členové: Ivana Bohatová
Josef Mejstřík

Počet členů zastupitelstva: 9

Obecní úřad:

Počet zaměstnanců obce na hlavní pracovní poměr k 31.12.2017: 4

Obec Podveky je členem těchto sdružení a spolků:

Sdružení obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví
Svaz měst a obcí ČR
MAS Lípa pro venkov

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách:

1. Finanční výbor obdržel dne 19.3.2018 (tj. do 15 dnů od předání zprávy o přezkoumání hospodaření příslušným krajským úřadem) od účetní obce následující podklady k zajištění schválení účetní závěrky:
 - a) Účetní a finanční výkazy konkrétně výkaz Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha sestavené k datu 31.12.2017,
 - b) Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření ze dne 12.3.2018
 - c) Závěrečnou zprávu o provedení inventarizace majetku a závazků obce Podveky k 31.12.2017 ze dne 30.1.2018.
2. Finanční výbor tyto předložené podklady prověřil a konstatuje, že
 - a) Předložené účetní a finanční výkazy odpovídají skutečnosti, nebyly zjištěny žádné rozdíly ani nebyly vzneseny žádné pochybnosti vztahující se k vykazovaným hodnotám

- b) Inventarizační zpráva byla řádně sestavena dle vyhlášky č. 270/2010 Sb. A dle směrnice obce o inventarizaci, nebyly zjištěny žádné rozdíly ani nebyly vzneseny žádné pochybnosti vztahující se k vykazovaným hodnotám
- c) Přezkoumání hospodaření bylo řádně provedeno dne 11.12.2017 a dne 12.3.2018 pracovníky Krajského úřadu Středočeského kraje na základě žádosti o přezkoumání hospodaření ze dne 10.4.2017 s tímto závěrem:

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky , které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c: (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

Uvnitř orgánu veřejné správy nebyla zjištěna průběžná a následná kontrola. Dle výkazu Fin 2-12 M k 31.12.2017 ze dne 24.1.2018 nebyla provedena úprava rozpočtu k přijaté dotaci na položce 4116 Ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu a nebyla provedena úprava rozpočtu k poskytnuté dotaci na paragrafu 3639 položce 5329 Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům místní úrovně.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,35 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	9,73 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 1 497 671,00 Kč.

Způsob ocenění majetku a zásob:

Dlouhodobý majetek – pořizovací cenou včetně nákladů souvisejících s pořízením

- nehmotný – cena vyšší než 60.000,- Kč
- hmotný - cena vyšší než 40.000,- Kč

Drobný dlouhodobý majetek hmotný – v pořizovací ceně od 3.000,- Kč do 40.000,- Kč

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný – v pořizovací ceně od 7.000,- Kč do 60.000,- Kč

Pozemky:

Původní pozemky jsou oceněny dle oceňovacích předpisů, vedeny jsou v celkové hodnotě dle druhu a počtu m². Při vyřazení se odepisuje poměrná část dle výměry.

Nově nabyté pozemky se zařazují dle kupní smlouvy.

Pozemky se evidují dle parcelních čísel.

Změny způsobu oceňování: nenastaly

Odpisový plán: ano/ na rok 2017 schválen starostkou obce dne 31.12.2012

Majetek zatížen zástavním a jiným věcným právem: ne

Finanční výbor s tímto závěrem souhlasí.

Závěr zprávy:

- bylo zjištěno, že schvalovaná účetní závěrka poskytuje věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

Návrh na usnesení zastupitelstva ve věci schválení účetní závěrky:

„Zastupitelstvo Obce Podveky projednalo návrh účetní závěrky obce Podveky za rok 2017. Zastupitelstvo obce Podveky nezjistilo, že by účetní závěrka neposkytla v rozsahu předložených podkladů v souladu s § 4 vyhlášky č. 220/2013 věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

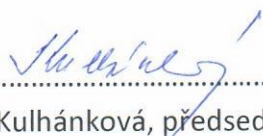
Zastupitelstvo Obce Podveky tímto schvaluje účetní závěrku obce Podveky za rok 2017 s výhradou. Přijatá nápravná opatření: důsledně dodržovat zákon č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů § 27 – dodržovat průběžnou a následnou kontrolu z přijatých prostředků kraje a vydaných prostředků k poskytnuté dotaci.


Zároveň zastupitelstvo obce rozhodlo o převedení výsledku hospodaření ve výši 1.258.631,03 Kč v roce 2018 na účet 432 30 Výsledek hospodaření minulých účetních období hlavní činnosti a na účet 432 00 Výsledek hospodaření minulých účetních období hospodářské činnosti ve výši minus 170.527,69 Kč.


O schválení účetní závěrky Obce Podveky za rok 2017 bude vypracován Protokol, který bude v nejbližším možném termínu, nejpozději do 30.6.2018 odeslán do Centrálního systému účetních informací státu podle technické vyhlášky o účetních záznamech.

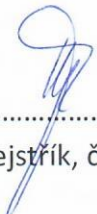
Zapsala: Hana Kulhánková


Podveky dne 19.4.2018


.....
Hana Kulhánková, předseda výboru


.....
Eva Mottlová, starostka obce


.....
Ivana Bohatová, člen výboru


.....
Josef Mejstřík, člen výboru


.....
Dagmar Kalašová, účetní obce