

Kontrolní výbor obce Podveky

Obecní úřad Podveky

Podveky 54

285 06 Sázava

Zápis z 3. jednání kontrolního výboru obce Podveky

Datum jednání kontrolního výboru: 18.7.2024 od 14:00 hodin

Místo: Obecní úřad Podveky

Složení kontrolního výboru: Josef Protiva nejml. (předseda), Zdenka Jamrichová, Tereza Chlumská

Schůze kontrolního výboru (dále jen „KV“) byla svolána předsedou kontrolního výboru Josefem Protivou nejml. Účelem schůze KV byla kontrola usnesení ze zasedání zastupitelstva obce (dále jen „ZO“) a dodržování právních předpisů obecním úřadem.

Část setkání proběhla za přítomnosti paní starostky obce.

Kontrolní výbor kontroloval usnesení z 14. až 16. zasedání ZO Podveky.

Body programu v této zprávě KV zohledňují jen ta usnesení, u jejichž plnění KV našel nějaký nedostatek nebo měl potřebu se k nim vyjádřit.

Body programu:

- 1) Kontrola usnesení č.16 z 14. zasedání Zastupitelstva obce Podveky ze dne 1.2.2024
- 2) Číslování všech bodů usnesení od 15. zasedání ZO Podveky
- 3) Výsledek přezkoumání hospodaření obce (audit) ze dne 27.5.2024

1) Kontrola usnesení č.16 z 14. zasedání Zastupitelstva obce Podveky ze dne 1.2.2024:

Kontrolní výbor prostudoval bod číslo 16: „**Zastupitelstvo obce bere na vědomí informaci o konání revize údajů katastru nemovitostí v katastrálním území Ježovice.**“ Cílem revize je zkontrolovat, zda mají občané zaměřené všechny stavby či jiné objekty na svých pozemcích, a v případě nesrovnalostí zajistit, aby byly všechny zakresleny do katastru nemovitostí. Revize má v celé obci Podveky probíhat do konce roku 2024.

Zastupitelstvo obce tuto informaci sice vzalo na vědomí, ale výslovně při tom (alespoň dle zápisu a usnesení ze zasedání ZO) neurčilo osobu, která bude za obecní úřad oprávněna podávat katastrálnímu úřadu potřebné informace.

Doporučení pro zastupitelstvo obce Podveky:

Určit konkrétní osobu, která bude s katastrálním úřadem komunikovat a sdílet s ním všechny potřebné informace pro provedení revize údajů katastru nemovitostí. Vzhledem k tomu, že revize v obci Podveky už nějakou dobu probíhá, bylo by vhodné určit tu osobu, která s katastrálním úřadem jednala doteď – tedy paní starostku.

2) Číslování všech bodů usnesení od 15. zasedání ZO Podveky:

KV si všiml, že vedení obce od začátku roku 2024 čísluje body v usneseních stejnou číselnou řadou napříč různými usneseními. Příkladem budiž usnesení z posledního 18. zasedání ZO Podveky (které ale samotné nebylo součástí této kontroly), jehož první bod začíná číslovkou 74 (namísto 1). Přitom až do konce loňského roku mělo každé usnesení vlastní číselnou řadu (tzn. začínalo vždy číslem 1). Záписы usnesení se pak díky tomu pro občany, kteří nečtou pravidelně každé usnesení, stávají matoucími.

Doporučení pro obec Podveky:

Pro větší přehlednost se buď vrátit k normálnímu číslování bodů každého usnesení od začátku (tzn. od číslovky 1), nebo naopak nadále pokračovat v aktuálně nastaveném trendu až do konce tohoto volebního období ZO v roce 2026 a nezačínat každý kalendářní rok „nanovo“.

3) Výsledek přezkoumání hospodaření obce (audit) ze dne 27.5.2024:

Dne 27. 5. 2024 proběhl na OÚ Podveky audit, během něhož byly zjištěny **následující nedostatky**:

- ◆ Obec nezveřejnila návrh rozpočtu obce na rok 2023 v souladu se zákonem, tj. do dne zveřejnění schváleného rozpočtu na úřední desce. **(napraveno)**
- ◆ Rozpočtové opatření nebylo provedeno před provedením rozpočtově nezajištěného výdaje, neboť rozpočtové opatření č. 6, které upravuje uskutečněné příjmy a výdaje roku 2023 bylo schváleno zastupitelstvem obce až dne 1.2.2024, rozpočtové opatření č. 4 bylo projednáváno na jednáních zastupitelstva obce dne 25.11., 6.12. (neschváleno) a dne 21.12.2023 (schváleno), ale schvalované výdaje již byly uhrazeny (uskutečněny) na základě uzavřených smluvních vztahů před jeho schválením. **(nenapraveno)**
- ◆ Obec nezveřejnila návrh závěrečného účtu v souladu se zákonem, tj. až do dne zveřejnění schváleného závěrečného účtu na úřední desce. **(nenapraveno)**
- ◆ Obec ve vedení účetnictví nedodržela obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v Příloze k 31.12.2023. **(nenapraveno)**
- ◆ Obec nezveřejnila záměr na pronájem nebytových prostor (zdravotní středisko – bývalá škola v Podvekách). **(napraveno)**

- ◆ Zastupitelstvem obce byl dne 18.6.2023 schválen závěrečný účet obce za rok 2022 bez uvedení vyjádření v souladu se zákonem. **(nenapraveno)**
- ◆ Zastupitelstvo obce při schvalování rozpočtu v zápisech z jednání neuvedlo, v jaké podobě byl rozpočet schválen. **(nenapraveno)**

Vedení obce a zastupitelstvo obce Podveky dosud provedly i další nápravy:

- ◆ Na základě kontroly auditu bylo revokováno usnesení č. 15. z 11. zasedání ZO Podveky ze dne 15. 11. 2024, tedy doplnit způsob krytí schodkového rozpočtu. Schodek rozpočtu pro rok 2024 tak bude krytý zápůjčkou od firmy VPK Suchý s.r.o., na základě Smlouvy o zápůjčce ze dne 17. 5. 2023. Zastupitelstvo obce na svém 17. zasedání schválilo revokaci usnesení č. 15 z 15. 11. 2023 ohledně schodkového rozpočtu obce.
- ◆ Také došlo k revokování usnesení č. 13b z 13. zasedání ZO Podveky ze dne 21. 12. 2023, kde bylo potřeba doplnit výši odměny předsedy kontrolního výboru, tedy 450,- Kč měsíčně (tzn. stejnou výši odměny, která byla pro bývalého předsedu kontrolního výboru schválena na ustavujícím zasedání). Zastupitelstvo obce na svém 17. zasedání schválilo revokaci usnesení č. 13b z 15. 11. 2023 ohledně doplnění výši odměny předsedy KV.

Doporučení pro obec Podveky:

Je-li to možné, napravit všechny zbývající nedostatky, které vyplývají z přezkoumání hospodaření obce ze dne 27.5.2024. Kromě toho KV doporučuje vedení obce Podveky věnovat větší pozornost podobným případům, aby ke stejným či podobným nedostatkům opětovně nedocházelo.

V Podvekách dne 18.7.2024

Zapsal: Josef Protiva nejml.

Předseda: Josef Protiva nejml.

.....

Člen výboru: Zdenka Jamrichová

.....

Člen výboru: Tereza Chlumská

.....