

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_056868/2013/KUSK
Čj.: 102669/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ČESTÍN
IČ: 00236055
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 8.10.2013
- 13.5.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Čestín 3
285 10 Čestín

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jana Hurtíková

Jiří Černovský
Bc. Marie Milanovičová
Bc. Petr Venclovský

Zástupci obce:

Miroslava Sýkorová - starostka
Eva Pěnkavová - hlavní 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

- rozpočtový výhled na rok 2011 - 2015 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 1.12.2010

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 8.11.2012 do 20.12.2012

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2013 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 20.12.2012 jako vyrovnaný

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 6.2.2013
- č. 2 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 3.4.2013
- č. 3 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 5.6.2013
- č. 4 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 3.7.2013
- č. 5 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 4.9.2013
- č. 6 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 2.10.2013
- č. 7 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 6.11.2013
- č. 8 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 4.12.2013

Závěrečný účet

- závěrečný účet obce Čestín za rok 2012 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 3.4.2013 s vyjádřením "bez výhrad"
- návrh závěrečného účtu zveřejněn od 15.3.2013 do 30.4.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.9.2013 a ke dni 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.9.2013 a ke dni 31.12.2013

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.9.2013 a ke dni 31.12.2013

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30.9.2013 a ke dni 31.12.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- za období 09/2013 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- za rok 2013

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2013

Faktura

- faktury došlé č. 13-001-00077 až č. 13-001-00100

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 6025161/0100 vedenému u Komerční banky a.s. - výpis č.100 ze dne 17.7.2013 až výpis č.136 ze dne 30.9.2013, výpis č. 186 ze dne 31.12.2013 - výpisy jsou elektronické denní
- k běžnému účtu č. 94-2411161/0710 vedenému u ČNB, výpis č. 29 ze dne 31.12.2013

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu: doklad č. 13-801-00399 až č. 13-801-00529
- k pokladně: doklad č. 13-701-00545 až č. 13-701-00640

Pokladní kniha (deník)

- kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání tj. 8.10.2013 činí Kč 46.503,00 (doklad č. 647) - souhlasí se stavem vykázaným v pokladní knize

Pokladní doklad

- pokladní doklad č. 545 ze dne 1.8. 2013 až pokladní doklad č.640 ze dne 30.9.2013

Evidence majetku

- počítačově vedená

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2013
- plán inventur ze dne 10.12.2013
- proškolení inventarizační komise ze dne 10.12.2013
- inventarizační zpráva ze dne 21.1.2014

Mzdová agenda

- výplatnice 02-07/2013

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněná starostka
- neuvolněný místostarosta

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

- Kupní smlouva na nákup pozemku KN 732, KN 729 a KN 731 v k.ú. Polipsy uzavřená dne 3.12.2013 - schváleno na jednání zastupitelstva obce dne 6.11.2013

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace na zpracování projektové dokumentace a provedení sanace hráze rybníka v souvislosti s realizací akce "II/336 Čestín, most.ev.č.336-004, rekonstrukce mostu a silnice", evidenční číslo smlouvy: 553/DOP/2013 uzavřená dne 20.5.2013, účelová finanční dotace ve výši Kč 3.383.900,-
- Závěrečné vyhodnocení akce "Sanace hráze - Hluboký rybník Čestín" v souvislosti s realizací projektu "II/336 Čestín, most ev.č.336-004, rekonstrukce mostu a silnice" ze dne 16.8.2013

Dohody o provedení práce

- R.K. ze dne 9.1.2013, úklid a příprava volební místnosti - 23 hodin
- V.Š. ze dne 12.2.2013, oprava a údržba věžních hodin - 40 hodin
- H.J. ze dne 18.4.2013, úklid v budově OÚ - 20 hodin

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platný pro rok 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 6.2.2013, 3.4.2013 (schválení účetní závěrky obce za rok 2012), 5.6.2013, 3.7.2013, 4.9.2013, 2.10.2013, 6.11.2013 a 4.12.2013, ze dne 1.12.2010 (rozpočtový výhled) a ze dne 20.12.2012 (rozpočet na rok 2013) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Čestín, dle prohlášení starostky 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 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, 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 Čestín:

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 Čestín 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	3,30 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,09 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

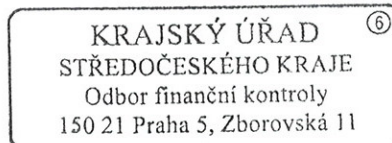
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 41 200,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Čestín 13.5.2014


Podpisy kontrolorů:



Bc. Jana Hurtíková


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jiří Černovský


.....
kontrolor

Bc. Marie Milanovičová


.....
kontrolorka

Bc. Petr Venclovský


.....
kontrolor

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 Čestín o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala paní Miroslava Sýkorová, starostka obce.

Miroslava Sýkorová
starostka obce Čestín

OBEC ČESTÍN
285 10 ČESTÍN

.....
dne 13.5.2014

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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. Jana Hurtíková
2	1 x	Obec Čestín	Miroslava Sýkorová