

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_068978/2012/KUSK
Čj.: 005946/2013/KUSK

Stejnopis č.

2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ROSTOKLATY

IČ: 00235709

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.3.2013
- 5.11.2012

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Rostoklaty 32
281 71 Rostoklaty

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marie Milanovičová
Jiří Černovský
Bc. Jana Hurtíková
Bc. Petr Venclovský

Zástupci obce:

Radka Nováková - starostka
Jitka Valachová - 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. 2012.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- rozpočtový výhled na rok 2012 - 2014 schválený na jednání zastupitelstva obce 28.12.2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 2.12.2011 do 19.12.2011

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2012 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 19.12.2011 jako schodkový, schodek kryt úsporou z minulých let

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 30.1.2012
- č. 2 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 23.4.2012
- č. 3 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 28.5.2012
- č. 4 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 18.7.2012
- č. 5 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 29.10.2012
- č. 6 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 26.11.2012
- č. 7 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 17.12.2012

Závěrečný účet

- závěrečný účet obce za rok 2011 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 23.4.2012 "bez výhrad", návrh závěrečného účtu zveřejněn od 6.4.2012 do 23.4.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Hlavní kniha

- za období 09/2012 a 12/2012- dle potřeby

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2012
- směrnice o provedení inventarizace č. 20 ze dne 18.5.2012
- plán inventarizace ze dne 17.12.2012
- proškolení inventarizační komise ze dne 17.12.2012
- inventarizační zpráva ze dne 20.1.2013

Evidence majetku

- počítačově vedená

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 75 - č.98
- k došlým fakturám č. 710077 až č. 710104
- k vystaveným fakturám č. 810005 - č. 8120007

Bankovní výpis

- základního běžného účtu obce č. 112308464/0300 vedeného u ČSOB a.s, a to bankovní výpis č.75 ze dne 15.5.2012 až bankovní výpis č. 98 ze dne 30.6.2012

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2012
- kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání tj. 5.11.2012 činí 8.490,- Kč (doklad č.V12000210) – souhlasí se stavem vykázaným v pokladní knize

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady č. P12000491 ze dne 2.7.2012 až č.P12000520 ze dne 31.8.2012
- výdajové pokladní doklady č. V12000121 ze dne 3.7.2012 až č.V12000162 ze dne 31.8.2012

Faktura

- faktury došlé č. 77 - č. 104
- faktury vystavené č. 5 - č. 7

Kniha došlých faktur

- za rok 2012

Mzdová agenda

- za období 04-05/2012

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněná starostka
- neuvolněná místostarostka
- neuvolněný místostarosta

Dohody o provedení práce

- A.S. ze dne 2.10.2012, roznos volebních lístků - 5 hodin
- J.P. ze dne 11.6.2012, vedení kroniky obce - 20 hodin
- J.M. ze dne 13.1.2012, správa a údržba hřbitova - 100 hodin

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- rozhodnutí Ministerstva kultury o poskytnutí příspěvku na obnovu kulturní památky - kostel sv. Martina uzavřená dne 26.6.2012, finanční příspěvek ve výši Kč 420.000,00
- vyhodnocení akce obnovy kulturní památky zařazené a dotované z Ministerstva kultury - kostel sv. Martina ze dne 29.11.2012
- nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy nájemní

- smlouva o nájmu pozemku p.č. 430/2 uzavřená dne 29.3.2012

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce pronajmout část pozemku p.č. 430/2 v k.ú. Nová Ves II.
- záměr obce prodat pozemek p.č. st. 75 v k.ú. Rostoklaty

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

- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. st. 75 uzavřená dne 5.12.2012

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2012

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 26.3.2012, 23.4.2012, 28.5.2012, 18.7.2012, 24.9.2012, 29.10.2012, 26.11.2012, 5.12.2012 a 17.12.2012, ze dne 19.12.2011 (rozpočet) a ze dne 28.12.2011 (rozpočtový výhled) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Rostoklaty, dle prohlášení starostky obce, nehospoďařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, 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 ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Rostoklaty:

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 Rostoklaty za rok 2012 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	2,60 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,36 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

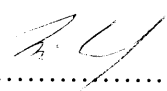
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0 Kč.

Rostoklaty 11.3.2013

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marie Milanovičová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jiří Černovský


.....
kontrolor

Bc. Jana Hurtíková


.....
kontrolorka

Bc. Petr Venclovský


.....
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

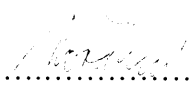
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, 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 Rostoklaty o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala paní Radka Nováková, starostka obce.

Radka Nováková
starostka obce Rostoklaty


.....
dne 11.3.2013

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	Bc. Marie Milanovičová
2	1 x	Obec Rostoklaty	Radka Nováková