SpZn:
ČJ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Střezetice, IČ: 00269646 za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.8.2012
- 14.2.2013

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb.,o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání: **Obec Střezetice**
Střezetice 48
503 12 Všestary

Zástupci za Obec:

- Radim Slánek - starosta obce
- Bc. Marek Vlastník - účetní obce

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

  Denisa Valešová

- kontroloři:

  Šárka Šábrtová

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Střezetice byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny a na zasedání ZO schváleny dne 30.3., 22.6., 25.9. a 3.12.2012.
Rozpočtový výhled	Obec Střezetice má sestaven rozpočtový výhled na období 2014 - 2015.
Schválený rozpočet	Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet obce na rok 2012 dne 9.12.2011. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný v celkovém objemu příjmů a výdajů 3 357 400,- Kč. Návrh rozpočtu byl vhodným způsobem zveřejněn od 21.11. do 13.12.2011.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok dne 30.3.2012 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“. Návrh závěrečného účtu obce za rok 2011 byl vhodným způsobem zveřejněn nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 23.1. do 30.3.2012. Závěrečný účet obsahoval údaje dle zákona.
Evidence majetku	Majetek obce je veden v počítači.
Evidence poplatků	Evidence poplatků je vedena v knize.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2012. Dále byly ověřeny dílčí inventury na výkaz Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Plán inventur byl ke kontrole předložen. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Kniha pohledávek a závazků	Kniha pohledávek a závazků je vedena.
Mzdová agenda	Za období leden až prosinec 2012.
Odměňování členů zastupitelstva	Za období leden až prosinec 2012.
Pokladní doklad	Za období duben a prosinec 2012.
Rozvaha	Za období červenec a prosinec 2012.
Účetní doklad	Za období duben a prosinec 2012.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Za období červenec a prosinec 2012.
Výkaz zisku a ztráty	Za období červenec a prosinec 2012.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Obec Střezetice poskytla ze svého rozpočtu příspěvky v celkové výši 43 923,- Kč a finanční dary v celkové výši 16 000,-Kč. Vyúčtování příspěvků bylo ke kontrole předloženo.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	UZ 98 008 - na úhradu výdajů vzniklých v roce 2012 v souvislosti s přípravami volby prezidenta ČR v roce 2013 obdržela obec neinvestiční dotaci ve výši 1 000,-Kč. Celá výše dotace bude v průběhu měsíce ledna 2013 vrácena na účet poskytovatele.

Smlouvy nájemní	Obec pronajímá pozemky a nebytové prostory. Namátkovou kontrolou nájemních smluv nebylo zjištěno nedodržování zákonných předpisů.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Dne 3.12.2012 schválilo zastupitelstvo obce prodej pozemku p.č. 250/12 za dohodnutou kupní cenu 1 715,- Kč. Záměr prodeje byl zveřejněn od 12.11. do 6.12.2012. Kupní smlouva ze dne 10.12.2012 byla ke kontrole předložena.
Smlouvy o věcných břemenech	Dne 18.6.2012 uzavřela obec Smlouvu o zřízení věcného břemene na pozemku p.č. 406/8 ve prospěch ČEZ Distribuce, a.s. za účelem zřizování a provozování zařízení distribuční soustavy. Náhrada za věcné břemeno byla stanovena ve výši 2 480,- Kč. Výše uvedená smlouva byla ke kontrole předložena.
Vnitřní předpis a směrnice	Obec má zpracovány vnitřní organizační směrnice.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy a usnesení z jednání zastupitelstva obce - 30.3., 22.6., 25.9. a 3.12.2012
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	V rámci FRB má obec zřízen samostatný účet u České spořitelny a.s. Pro tento účel vydala obec obecně závaznou vyhlášku. Zůstatek poskytnutých půjček fyzickým osobám k 31.12.2012 činí 148 426,95 Kč. V roce 2012 neposkytla obec občanům žádné půjčky.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Střezetice

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Střezetice za rok 2012

<u>nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).</u>

II. Při přezkoumání hospodaření obce Střezetice za rok 2012

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Střezetice - za rok 2012

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0,28 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**1,92 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0 %**

Dne 14.2.2013

Podpisy kontrolorů:

……..…….....

Denisa Valešová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

……..……..

Šárka Šábrtová
kontrolor

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, nájemní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Střezetice - o počtu 8 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

……..... Dne 14.2.2013
Radim Slánek

starosta obce

Rozdělovník :

Stejnopis	**Počet výtisků**	**Předáno**	**Převzal**
1	1	Střezetice	Radim Slánek
2	1	Královéhradecký kraj	Denisa Valešová

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.
Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 příslušném přezkoumávajícímu orgánu (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245, 503 03 Hradec Králové), 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 ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.