

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_082330/2013/KUSK

Čj.: 121643/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

RADOVESNICE II

IČ: 00235687

za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 4.11.2013
- 26.2.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Radovesnice II 215
281 28 Radovesnice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiří Černovský
Bc. Marie Milanovičová

Zástupci obce:

Václav Janík - starosta
Iveta Špinková - 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

- na roky 2008 - 2013 schválený zastupitelstvem obce dne 20.12.2007
- na roky 2014 - 2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 29.10.2012 do 15.11.2012

Schválený rozpočet

- na rok 2013 schválený zastupitelstvem obce dne 15.11.2012 jako vyrovnaný v paragrafovém členění

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 16.11.2012

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 24.1.2013
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 14.3.2013
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 16.5.2013
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 20.6.2013
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 29.8.2013
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce dne 26.9.2013
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce dne 31.10.2013
- č. 8 schválené zastupitelstvem obce dne 3.12.2013
- č. 9 schválené zastupitelstvem obce dne 19.12.2013 a 30.1.2014

Závěrečný účet

- za rok 2012, který byl projednán na jednání zastupitelstva obce dne 14.3.2013, a to s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“
- návrh závěrečného účtu zveřejněn od 18.2.2013 do 13.3.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.10.2013 a 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.10.2013 a 31.12.2013

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.10.2013 a 31.12.2013

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.10.2013 a 31.12.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- za období 10/2013 a 12/2013

Kniha došlých faktur

- za rok 2013

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2013

Faktura

- došlé faktury č. 144 - 174, 190 - 219
- vystavené faktury č. 10 - 12, 14, 16

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 213852987/0300 vedenému u ČSOB a.s., výpis č. 9 ze dne 30.9.2013 až č. 10 ze dne 31.10.2013, č. 12 ze dne 31.12.2013 (výpisy jsou periodické měsíční)

- k základnímu běžnému účtu č. 94-3919151/0710 vedenému u ČNB, výpis č. 23 ze dne 31.12.2013
- k základnímu běžnému účtu č. 241613887/0300 vedenému u ČSOB a.s. (spořicí účet), výpis č. 13 ze dne 31.12.2013

Účetní doklad

- k pokladně, č. 700254 - 700341, 700426 - 700467
- k došlým fakturám, č. 500144 - 500174, 500190 - 500219
- k základnímu běžnému účtu, č. 438122 - 551153, 607167 - 678181

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2013
- kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání, tj. 4.11.2013, Kč 29.993,- (doklad č. 392) - zjištěný stav souhlasí se stavem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 254 ze dne 2.8.2013 až č. 341 ze dne 30.9.2013, č. 426 ze dne 2.12.2013 až č. 467 ze dne 20.12.2013

Evidence majetku

- vedená v počítači

Inventurní soupis majetku a závazků

- příkaz k provedení inventarizace ze dne 1.11.2013
- plán inventur ze dne 31.10.2013
- protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 1.11.2013
- inventurní soupisy k 31.12.2013
- inventarizační zpráva ze dne 20.1.2014

Mzdová agenda

- výplatnice za období 7, 8, 9/2013

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněný starosta

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

- Kupní smlouva ze dne 25.4.2013 na prodej pozemku p.č. st. 315 odděleného z pozemku p.č. 117/4 k.ú. Radovesnice II
- Kupní smlouva ze dne 22.5.2013 na prodej budovy toho času v rekonstrukci a pozemků p.č. 18/4 a 1250 vše k.ú. Radovesnice II
- Kupní smlouva ze dne 21.8.2013 na prodej pozemku p.č. 1141/3
- Kupní smlouva ze dne 9.12.2013 na nákup pozemku p.č. PK 188/1 k.ú. Radovesnice II
- Kupní smlouva ze dne 28.11.2013 na nákup spoluvlastnického podílu 1/2 pozemku p.č. 183/1 k.ú. Radovesnice II

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva o nájmu pozemků určených k plnění funkce lesa ze dne 25.1.2013
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 25.1.2013 na pronájem pozemků p.č. 1106/3 a 1106/8
- Nájemní smlouva ze dne 17.5.2013 na pronájem čp. 167 - Kulturní dům

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce pronajmout lesní pozemky o celkové výměře 214280 m²
- záměr obce pronajmout pozemky p.č. 1106/3 a 1106/8 k.ú. Radovesnice II
- záměr obce pronajmout nebytové prostory - Kulturní dům
- záměr obce prodat pozemek p.č. 117/4 k.ú. Radovesnice II
- záměr obce prodat pozemky p.č. 18/4 a 1250 a nemovitost - hrubá stavba rodinného domu vše k.ú. Radovesnice II
- záměr obce prodat pozemek p.č. 1141/3 k.ú. Radovesnice II

Dohody o provedení práce

- ze dne 28.3.2013, pan J.T. - drobné stavební práce (80 hodin)
- ze dne 19.8.2013, pan M.S. - úklidové práce, údržba obce (40 hodin)
- ze dne 2.9.2013, pan Z.N. - úklidové práce, údržba obce (84 hodin)

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic obce platných pro rok 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 15.11.2012, 24.1.2013 (schválení účetní závěrky obce za rok 2012), 14.3.2013 (schválení účetní závěrky MŠ Radovesnice II za rok 2012), 18.4.2013, 16.5.2013, 20.6.2013, 29.8.2013, 26.9.2013, 31.10.2013, 14.11.2013, 3.12.2013, 19.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- zápisy o provedených kontrolách ve zřízené příspěvkové organizaci MŠ Radovesnice II ze dne 23.4.2013, 30.8.2013, 5.12.2013

Výsledky externích kontrol

- Protokol o kontrole čj. ČŠIS-2371/13-S provedené Českou školní inspekcí, Středočeským inspektorátem u Mateřské školy Radovesnice II

V kontrolovaném období obec Radovesnice II, dle prohlášení starosty obce, ne hospodařila 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 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 Radovesnice II:

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 Radovesnice II 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	0,26 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,06 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

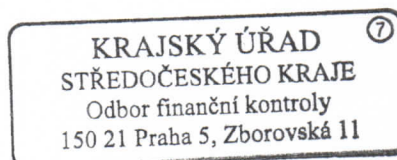
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 240 000,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Radovesnice II 26.2.2014

Podpisy kontrolorů:



Jiří Černovský


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Milanovičová


.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

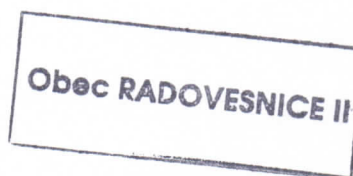
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, 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 Radovesnice II o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Václav Janík, starosta obce.

Václav Janík
starosta obce Radovesnice II



.....
dne 26.2.2014

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 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	Jiří Černovský
2	1 x	Obec Radovesnice II	Václav Janík

Upozornění:

- Upozorňujeme na nutnost zajištění nápravy nedostatků uvedených v Protokolu o kontrole čj. ČŠIS-2371/13-S (a to v termínech stanovených tímto Protokolem). Dále upozorňujeme na riziko případných odvodů za porušení rozpočtové kázně příspěvkové organizace Mateřská škola Radovesnice II.