


Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 092908/2014/KUSK
Spisová značka: SZ_051792/2014/KUSK

Stejnopis č. 

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce PTÝROV IČ 00509183 za rok 2014

Přezkoumání hospodaření obce Ptýrov za rok 2014 bylo zahájeno dne 15.8.2014 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 24.9.2014

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Dílčí přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Ptýrov
Ptýrov 19
295 01 Mnichovo Hradiště

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Zdeňka Linková
Ing. Mgr. Bc. Jarmila Pajrová

Obec zastupovaly:

Milena Koštejnová - starostka
Lenka Pešková - hlavní účetní

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,

- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2014 - 2016 ze dne 18.12.2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 29.11.2013 do 19.12.2013

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 18.12.2013 jako vyrovnaný v paragrafovém členění

Rozpočtová opatření

- schválena starostkou obce:
- č. 1/2014 dne 31.3.2014
- č. 2/2014 dne 30.4.2014
- č. 3/2014 dne 31.5.2014
- č. 6/2014 dne 29.8.2014
- schválena zastupitelstvem obce:
- č. 4/2014 a č. 5/2014 dne 19.6.2014

Závěrečný účet

- za rok 2013, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 15.5.2014 spolu se Zprávou o výsledcích přezkoumání hospodaření obce ze rok 2013 souhlasem s celoročním hospodařením s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn od 23.4.2014 do 15.5.2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 28.2., 31.3., 30.6., 31.8.2014

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2014

Rozvaha

- k 30.6.2014

Příloha rozvahy

- k 30.6.2014

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2014

Hlavní kniha

- k 31.8.2014 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena ručně v knize závazků - do č. 118 ze dne 22.9.2014

Kniha odeslaných faktur

- vedena v exell tabulce - do č. 2014004 ze dne 11.8.2014 (EKO-KOM)

Bankovní výpis

- od č. 74 ze dne 2.7.2014 do č. 100 ze dne 31.8.2014 k bankovnímu účtu č. 33925181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (základní běžný účet)
- od č. 15 ze dne 15.7.2014 do č. 19 ze dne 29.8.2014 k bankovnímu účtu č. 94-5510181/0710 vedenému u České národní banky

Účetní doklad

- od č. 110015 ze dne 15.7.2014 do č. 110019 ze dne 29.8.2014 (k účtu u ČNB)
- od č. 500012 ze dne 11.7.2014 do č. 500016 ze dne 1.8.2014 (vnitřní doklad)
- od č. 300003 do č. 300004 ze dne 31.7.2014 (předpis dohod o provedení práce)
- od č. 4000007 ze dne 31.7.2014 do č. 400008 ze dne 31.8.2014 (předpis mezd)
- č. 201404 ze dne 11.8.2014 (předpis vystavených faktur)
- od č. 223 ze dne 2.7.2014 do č. 293 ze dne 29.8.2014 (k ZBÚ)
- od č. 200085 ze dne 30.6.2014 do č. 200110 ze dne 27.8.2014 (předpisy došlých faktur)
- od č. 100079 ze dne 2.7.2014 do č. 100098 ze dne 29.8.2014 (k pokladně)

Pokladní kniha (deník)

- za období červenec a srpen 2014
- skonto pokladní hotovosti k 24.9.2014 v 11:30 hodin činí Kč 4.642,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. V/85 ze dne 23.9.2014

Pokladní doklad

- příjmový pokladní doklad od č. P142 ze dne 2.7.2014 do č. P151 ze dne 27.8.2014
- výdajový pokladní doklad od č. V67 ze dne 14.7.2014 do č. V82 ze dne 29.8.2014

Evidence poplatků

- vedena v PC - exell tabulka, poplatky TKO, pes

Evidence majetku

- vedena na PC - program Gordic

Odměňování členů zastupitelstva

- zastupitelstvo obce dne 18.12.2013 usnesením č. 64/2013 schválilo měsíční odměnu neuvolněného starosty na Kč 7.000,00 poskytovanou od 1.1.2014

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 27.5.2014 uzavřená se zhotovitelem p. P. K. na "Chodník pro pěší", cena díla Kč 155.546,- vč. DPH, termín dokončení do 31.8.2014

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

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnictví č. 142915702 ze dne 18.2.2014 uzavřená s Českou republikou - Ministerstvem obrany na sedačky polní skládací kovové v počtu 70 ks v celkové hodnotě Kč 8.199,80, schválena zastupitelstvem obce dne 24.2.2014
- Kupní smlouva č. 1/2014 ze dne 4.6.2014 pod č. j. V-7016/2014 uzavřená s p. I. S. na prodej pozemku pč. 851/12 - ostatní plocha o výměře 180 m² v k. ú. Ptýrov (oddělen z ppč. 851/2 o celkové výměře 547 m²) za Kč 7.200,-, právní účinky zápisu ke dni 16.7.2014, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 18.12.2013
- Kupní smlouva číslo: KSK/4054/2014, č. projektu: IE-12-6005100 ze dne 21.5.2014 pod č. j. V-5230/2014 uzavřená se společností ČEZ Distribuce, a. s. na prodej pozemku stp. č. 129 za Kč 600,-, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 18.12.2013, Usnesení o zastavení řízení ze dne 17.7.2014 z důvodu chybných náležitostí smlouvy

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě č. 1/2014 ze dne 4.6.2014 - záměr prodeje části pozemku pč. 851/2 - ostatní plocha v k. ú. Ptýrov, zveřejněn od 20.11.2013 do 6.12.2013
- záměr pronájmu části pozemků pč. 604/2 a 604/4, oba v k. ú. Ptýrov, místní část Ptýrovec, za účelem pastviny pro koně zveřejněn od 30.4.2014 do 16.5.2014
- ke Kupní smlouvě číslo: KSK/4054/2014, č. projektu: IE-12-6005100 ze dne 21.5.2014 - záměr o prodeji části pozemku stp. č. 129 v místní části Maníkovice, k. ú. Ptýrov zveřejněn od 2.12.2013 do 19.12.2013

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.7.2014 - M. S., 40 hodin, sekání obecních pozemků
- ze dne 1.7.2014 - J. K., 35 hodin, sekání obecních pozemků

Dokumentace k veřejným zakázkám

- spis - "Chodník pro pěší" v místní části Braňka, výzva z listopadu 2013, nabídky - P. P. Kč 187.454,- z 20.2.2014, H-INTES Kč 198.752,- ze dne 7.3.2014, P. K. Kč 155.546,- ze dne 30.11.2013, EMH Stavební CZ s. r. o. Kč 193.800,-, vybrán zhotovitel P. K., Závěrečný protokol o předání díla ze dne 18.7.2014, cena díla souhlasí se Smlouvou o dílo ze dne 27.5.2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 18.12.2013 (schválení rozpočtu na rok 2014), 24.2., 15.5. (schválení účetní závěrky za rok 2013), 19.6., 1.9.2014 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Ptýrov, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Výsledek dílčího přezkoumání obce

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Ptýrov:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

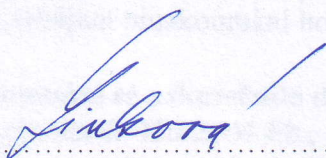
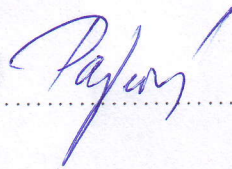
b) při předchozím dílčím přezkoumání

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

Dne 24.9.2014

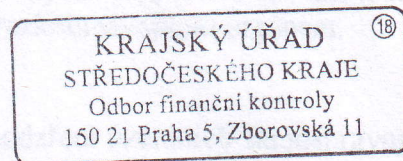
Podpisy kontrolorů:

Ing. Mgr. Bc. Jarmila Pajrová



Zdeňka Linková

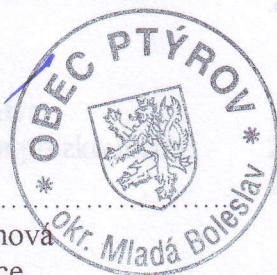
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Ptýrov o počtu 5 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 2 obdržela pí



Milena Koštejnová
starostka obce



Dne: 24.9.2014

Poučení:

Územní celek je ve smyslu § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen a podat o tom informaci, včetně informace o jejich splnění, **nřezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.**