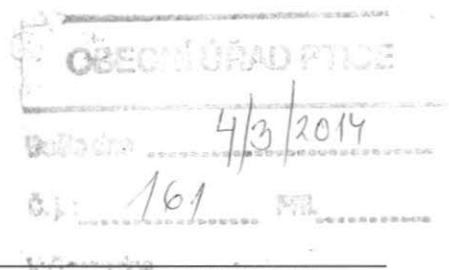


Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5SpZn: SZ_071099/2013/KUSK
Čj.: 002133/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce**PTICE**IČ: 00234842
za rok 2013**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 3.10.2013
- 4.3.2014

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

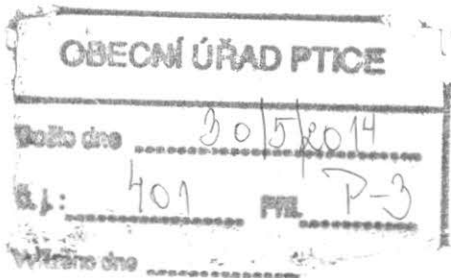
Přezkoumání proběhlo v sídle obce:Ptice 140
252 18 Úhonice**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolori:

Helena Lišková
PhDr. Ladislav Tomášek (3.10.2013)**Zástupci obce:****Ing. Miloš Dvorský - starosta**
Anna Vondrová - 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

- sestaven na roky 2013 - 2016, schválen zastupitelstvem obce dne 20.12.2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněn dne 3.12.2012, sejmut dne 19.12.2012

Schválený rozpočet

- schválen zastupitelstvem obce dne 20.12.2012 jako schodkový, schodek kryt z přebytku minulých let

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 30.1.2013
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 24.4.2013
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 26.6.2013
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 31.7.2013
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 30.9.2013
- č. 6 - schváleno zastupitelstvem obce dne 27.11.2013

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce dne 26.6.2013, s vyjádřením " bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce - zveřejněn dne 15.5.2013, sejmut dne 31.5.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.3., 30.6., 30.9., 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6., 30.9., 31.12.2013

Rozvaha

- k 30.6., 30.9., 31.12.2013

Příloha rozvahy

- k 30.6., 30.9., 31.12.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- k 30.9., 31.12.2013 - dle potřeby

Účetní deník

- k 30.9., 31.12.2013 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- k 30.9.2013 do č. fa 211, k 31.12.2013 do č. fa 309

Kniha odeslaných faktur

- k 24.9.2013 do č. fa 23, k 31.12.2013 do č. fa 27

Faktura

- dle knihy došlých faktur č. 189 ze dne 2.9.2013 - č. 211 ze dne 30.9.2013, č. 267 ze dne 3.12.2013 - č. 301 ze dne 31.12.2013
- dle knihy vystavených faktur č. 21 ze dne 7.8.2013 - č. 23 ze dne 24.9.2013, č. 25 ze dne 20.11.2013 - č. 27 ze dne 31.12.2013

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 11426111/0100 vedenému u K.B. .a.s. č. 148 ze dne 2.9.2013 - č. 167 ze dne 31.12.2013, č. 196 ze dne 1.12.2013 - č. 211 ze dne 31.12.2013
- k běžnému účtu č. 0780090018/06000 vedenému u PPF Banka a.s. č. 6 ze dne 28.6.2013, č. 12 ze dne 17.12.2013
- k běžnému účtu č.94 - 7611111/0710 vedenému u ČNB č. 11 ze dne 14.8.2013 - č. 14 ze dne 30.9.2013, č. 20 ze dne 16.12.2013 - č. 21 ze dne 31.12.2013

Účetní doklad

- č. 1148 - č. 1167, č.4009 - č. 4014, č. 3006, č. 20523 - č. 20590, č. 1197 - č. 1211, č. 4020 - č. 4021

Pokladní kniha (deník)

- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 8,20 hod činí 15.282,00 Kč a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize

Pokladní doklad

- k pokladně obce za měsíc září č. 523 ze dne 2.9.2013 - č.590 ze dne 30.9.2013

Evidence poplatků

- vedena v PC EXCEL

Evidence pohledávek

- vedena v PC - KEO

Evidence závazků

- vedena v PC - KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventury na rok 2013 ze dne 30.10.2013
- proškolení členů inventarizačních komisí ze dne 17.11.2013
- inventurní soupisy fyzické a dokladové inventury k 31.12.2013
- výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2013
- inventarizační zpráva ze dne 15.1.2014

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatnice uvolněného starosty za měsíc květen, červen a červenec 2013

Účetnictví ostatní

- Účetní závěrka obce za rok 2012 schválena zastupitelstvem obce dne 26.6.2013.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 5.3. Obec Ptice jako objednatel, F a F Voda, s.r.o. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je zpracování projektové dokumentace pro připojení 4 nových parcel v k.ú. Ptice na veřejné inženýrské sítě. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 27.2.2013.

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

- Kupní smlouva ze dne 19.7.2013. Obec Ptice jako prodávající, Ing. M.L. jako kupující. Předmětem smlouvy je pozemek p.č. 285/2 o výměře 14 m² v k.ú. Ptice. Kupní cena činí 1.500,00 Kč. Schváleno zastupitelstvem obce dne 26.6.2013.
- Kupní smlouva ze dne 19.8.2013. Obec Ptice jako kupující, Státní statek Jeneč, s.p. jako prodávající. Předmětem smlouvy jsou pozemky p.č. 946/1 o výměře 1369 m² a p.č. 945/1 o výměře 1524 m² v k.ú. Ptice. Kupní cena činí 126.030,00 Kč. Schváleno zastupitelstvem obce dne 26.6.2013.

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 8.4.2013. Obec Ptice jako obdarovaná, manželé P. jako dárci. Předmětem smlouvy jsou pozemky p.č. 453/13 o výměře 64 m² a p.č. 453/12 o výměře 17 m² v k.ú. Ptice. Schváleno zastupitelstvem obce dne 27.2.2013.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- ke Kupní smlouvě ze dne 19.7.2013 - zveřejněn dne 16.4.2013, sejmuto dne 2.5.2013

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 19.4.2013. Obec Ptice jako strana povinná, ČEZ Distribuce, a.s. jako strana oprávněná. Předmětem smlouvy jsou pozemky p.č. 969, 968/1, 995 v k.ú. Ptice. Uzavřeno za úplaty. Schváleno zastupitelstvem obce dne 27.3.2013.

Vnitřní předpis a směrnice

- Účetní odpisový plán pro rok 2013, schválen zastupitelstvem obce dne 24.4.2013.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- č. 16 ze dne 30.1.2013 - č. 22 ze dne 31.7.2013, č. 23 ze dne 30.9.2013 - č. 26 ze dne 18.12.2013 - nekontrolováno, použito podpůrně

Výsledky externích kontrol

- Protokol č. 1040/13/229, ze dne 26.8.2013, o kontrole plnění povinností v nemocenském pojištění, důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Provedla Okresní správa sociálního zabezpečení Praha - západ.

V kontrolovaném období obec Ptice, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, 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 Ptice:

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 Ptice 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	0,31 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,08 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

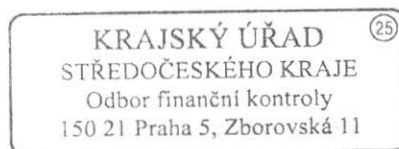
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 7.332.504,24 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Ptice 4.3.2014

Podpisy kontrolorů:



Helena Lišková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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 Ptice o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Miloš Dvorský, starosta obce.

Ing. Miloš Dvorský
starosta obce Ptice



.....
dne 4.3.2014

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	Helena Lišková
2	1 x	Obec Ptice	Ing. Miloš Dvorský