

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_084902/2012/KUSK
Čj.: 003141/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KONĚTOPY

IČ: 00510564
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 16.5.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Konětopy 14
277 14 Dřísy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Zuzana Svobodová
Alena Zemanová

Zástupci obce:

Alena Šeligová - starostka
Eva Klášterková - 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

Závěrečný účet

- za rok 2011 schválený zastupitelstvem obce dne 5. 6. 2012 s vyjádřením "bez výhrad" zveřejněný od 18. 5. - 4. 6. 2012

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 - 2013

Návrh rozpočtu

- zveřejněný od 30. 11. - 16. 12. 2011

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2011 jako schodkový v členění na paragrafy dle rozpočtové skladby

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 28. 2. 2012
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 3. 2012
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 24. 4. 2012
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 31. 7. 2012
- č. 5 schváleno zastupitelstvem obce dne 30. 10. 2012
- č. 6 schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 11. 2012
- č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 22. 1. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 12. 2012

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2012

Rozvaha

- k 31. 12. 2012

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2012

Kniha došlých faktur

- za rok 2012

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2012

Evidence poplatků

- vedena v počítači - excelové tabulky

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2012

Hlavní kniha

- na rok 2012 (dle potřeby)

Účtový rozvrh

- na rok 2012

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc září a prosinec 2012

Pokladní doklad

- č. 020327 - 020363, 020508 - 020552

Bankovní výpis

- č. 1, 11, 12 k bankovnímu účtu č. 19122171/0100 vedenému u KB a. s.

Účetní doklad

- č. 12/1, 12/3 - 12/5, 12/7, 12/108, 12/109, 12/112 - 12/115, 12/117, 12/118, 12/120, 12/122 - 12/128, 12/130, 12/131, 12/133 - 12/135 k bankovnímu účtu č. 19122171/0100 vedenému u KB a. s.
- vnitřní doklad č. 12/2012007, 12/2012009 k bankovnímu účtu č. 19122171/0100 vedenému u KB a. s.

Evidence majetku

- vedena v počítači - karty majetku

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2012 včetně Výpisu z katastru nemovitostí pro obec Konětopy k 31. 12. 2012
- Plán inventur na rok 2012 s platností od 20. 12. 2012 do 21. 1. 2013
- Proškolení inventarizační komise včetně podpisů ze dne 20. 12. 2012
- Inventarizační zpráva za rok 2012 ze dne 21. 1. 2013
- Odpisový plán na rok 2012

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2012

Dohody o provedení práce

- ze dne 10. 10. 2012 uzavřena s pí E. C. za úklid volební místnosti (rozsah 5 hodin)
- ze dne 2. 9. 2012 uzavřena s p. R. S. za vyklizení prostoru dvora za obchodem za použití vlastní techniky (rozsah 60 hodin)
- ze dne 2. 4. 2012 uzavřena s p. P. H. za opravu automobilu SDH obce Konětopy (rozsah 90 hodin)

Odměňování členů zastupitelstva

- Mzdový list za rok 2012 - předseda zemědělské komise a zastupitel, zastupitel p. V. P.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Směna pozemku p. č. 23/2 k. ú. Konětopy - záměr zveřejněn od 2. 11. - 29. 11. 2011
- Směna pozemku p. č. 40/2 k. ú. Konětopy - záměr zveřejněn od 29. 6. - 16. 7. 2012
- Pronájem pozemků st. č. 179, 170, 169 a p. č. 326/12 a 326/13 k. ú. Konětopy - záměr zveřejněn od 2. 8. - 28. 8. 2012
- Pronájem pozemku p. č. 245/5 k. ú. Konětopy - záměr zveřejněn od 7. 11. - 26. 11. 2012
- Pronájem pozemků p. č. 128/8 a 128/2 k. ú. Konětopy a pozemku p. č. 393/8 k. ú. Sudovo Hlavno - záměr zveřejněn od 11. 6. - 31. 7. 2012

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

- Směnná smlouva ze dne 29. 2. 2012 - obec pozbyla pozemek p. č. 23/2 k. ú. Konětopy a nabyla pozemek p. č. 436/2 k. ú. Konětopy, zastupitelstvo obce schválilo dne 28. 2. 2012
- Směnná smlouva ze dne 20. 8. 2012 - obec pozbyla pozemek p. č. 40/2 k. ú. Konětopy a nabyla pozemek p. č. 344/8 k. ú. Konětopy, zastupitelstvo obce schválilo dne 31. 7. 2012

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 26. 9. 2012 o pronájmu pozemků st. č. 179, 170, 169 a p. č. 326/12 a 326/13 k. ú. Konětopy
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 28. 11. 2012 o pronájmu části pozemku p. č. 245/5 k. ú. Konětopy
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 28. 11. 2012 o pronájmu části pozemku p. č. 245/5 k. ú. Konětopy
- Nájemní smlouva o připachtování pozemku ze dne 25. 10. 2012 uzavřena s uživatelem Zemědělské družstvo Dřísy o pronájmu pozemků p. č. 128/8 a 128/2 k. ú. Konětopy a pozemku p. č. 393/8 k. ú. Sudovo Hlavno

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 9. 2012 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 432/1 k. ú. Konětopy spočívající v provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení - kabelové vedení NN, zastupitelstvo obce schválilo dne 25. 9. 2012
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 26. 9. 2012 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 401/2 k. ú. Konětopy spočívající v provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení - kabelové vedení NN, zastupitelstvo obce schválilo dne 25. 9. 2012

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 22. 2. 2012 o přijetí pozemku p. č. 171/34 k. ú. Konětopy, zastupitelstvo obce schválilo dne 24. 1. 2012

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci Snížení energetické náročnosti budovy prodejny potravin v obci Konětopy

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16. 12. 2011, 24. 1. 2012, 28. 2. 2012, 27. 3. 2012, 24. 4. 2012, 18. 5. 2012, 5. 6. 2012, 26. 6. 2012, 31. 7. 2012, 28. 8. 2012, 25. 9. 2012, 30. 10. 2012, 27. 11. 2012, 14. 12. 2012, 22. 1. 2013 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Konětopy, dle prohlášení starostky obce, nehospoďařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní 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 ručitélského 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 Konětopy:

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 41 odst. 1, neboť:

Listina osvědčující právní úkon nebyla opatřena doložkou potvrzující platnost právního úkonu ve smyslu zákona, a sice směnná smlouva ze dne 29. 2. 2012, směnná smlouva ze dne 20. 8. 2012, smlouva o nájmu pozemku ze dne 26. 9. 2012 o pronájmu pozemků st. č. 179, 170, 169 a p. č. 326/12 a 326/13 k. ú. Konětopy, smlouva o nájmu pozemku ze dne 28. 11. 2012 o pronájmu části pozemku p. č. 245/5 k. ú. Konětopy, smlouva o nájmu pozemku ze dne 28. 11. 2012 o pronájmu části pozemku p. č. 245/5 k. ú. Konětopy, nájemní smlouva o připachtování pozemku ze dne 25. 10. 2012 o pronájmu pozemků p. č. 128/8 a 128/2 k. ú. Konětopy a pozemku p. č. 393/8 k. ú. Sudovo Hlavno.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Konětopy za rok 2012 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Listina osvědčující právní úkon nebyla opatřena doložkou potvrzující platnost právního úkonu ve smyslu zákona.

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	0,56 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,30 %
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 0,00 Kč.

Konětopy 16. 5. 2013

Podpisy kontrolorů:

KRAJSKÝ ÚŘAD ⁽¹⁴⁾
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor finanční kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

Bc. Zuzana Svobodová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová

.....
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.

- 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 Konětopy o počtu 7 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Alena Šeligová, starostka obce.

Alena Šeligová
starostka obce Konětopy



.....
dne 16. 5. 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 přezkoumávacímu 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. Zuzana Svobodová
2	1 x	Obec Konětopy	Alena Šeligová

Nyřeno: 20. 5. 2013

Obec Konětopy

277 14 Dřísy

tel: 326 971 017