



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Světí, IČ: 00653462
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 9.1.2014

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 Světí
Světí 1
503 12 Všešary

Zástupci za Obec:

- Ing. Martina Saláková Šafková - starostka od 10.11.2010
- Šárka Šábrtová - účetní

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým 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:
Danuše Součková
- kontroloři:
Ing. Monika Jančová

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Světí - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na r. 2013 byl před jeho schválením v zákonem stanoveném rozsahu dle ustanovení §11 odst.3, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, řádně zveřejněn na úřední desce od 11.3.2013 do 27.3.2013, ve stejném termínu byl zveřejněn i na elektronické úřední desce.
Pravidla rozpočtového provizoria	Do doby schválení rozpočtu na rok 2013 se hospodaření obce řídilo pravidly rozpočtového provizoria schválenými v ZO 22.12.2012.
Rozpočtová opatření	Do dne dílčího přezkoumání bylo zastupitelstvem obce schváleno a provedeno 5 rozpočtových opatření.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled je sestaven do období 2014, obsahuje všechny potřebné údaje v souladu se zákonem.
Schválený rozpočet	Rozpočet na r. 2013 byl schválen ZO dne 27.3.2013 jako přebytkový ve výši příjmů 2.634.100,- Kč a výdajů 1.559.584,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet obce za r. 2012 byl sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na veřejném zasedání ZO dne 26.6.2013 s výrokem "Bez výhrad" plně v souladu s příslušným ustanovením § 17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, před schválením byl návrh závěrečného účtu zveřejněn na fyzické i elektronické úřední desce. Současně s tím ZO schválilo účetní závěrku obce za r. 2012 a převod hospodářského výsledku - zisk na výsledek hospodaření minulých účetních let.
Odměňování členů zastupitelstva	Proběhla kontrola odměňování členů zastupitelstva za období leden až prosinec 2013.
Pokladní doklad	Pokladní doklady byly kontrolovány s pokladní knihou za období prosinec 2013 a nebyly zjištěny nedostatky. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha je řádně vedena.
Rozvaha	Rozvaha byla kontrolována k 31.12.2013, nedostatky zjištěny nebyly, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením.
Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za období květen a prosinec 2013. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby.
Výkaz zisku a ztráty	Byl předložen výkaz Fin 2 - 12 sestavený ke dni 31.12.2013.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Rozpočet obce byl posílen o tyto účelové dotace: - prostřednictvím KÚ na výdaje spojené s volbou prezidenta ČR ve výši 15.121,- Kč (UZ 98 008) - prostřednictvím KÚ na výdaje spojené s volbami do Parlamentu ČR zálohu ve výši 16.020,- Kč (UZ 98 071) - ze SFDI na akci "rekonstrukce a doplnění stávajících chodníků vč. autobusové zastávky" v celkové výši 1 575 000,- Kč. Dotace je předmětem kontroly poskytovatele.
Smlouvy nájemní	Obec uzavřela dne 28.4.2013 nájemní smlouvu na pronájem nebytových prostor v k. ú. Světí ode dne 1.5.2013 na dobu neurčitou. V ZO projednáno, záměr v řádném termínu zveřejněn.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Pokud se týká působnosti zastupitelstva obce v majetkové oblasti, došlo v roce 2013 k uzavření: Kupní smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitostem. Smlouva uzavřena dne 14.1.2013, na základě této smlouvy obec prodává pozemek p.č. 355/38 - zahrada o celkové výměře 192 m2 za cenu 5.760,- Kč, projednáno v ZO. Kupní smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitostem. Smlouva uzavřena dne 24.4.2013. Na základě této smlouvy obec kupuje do svého vlastnictví pozemek p. č. 459/28 - orná půda o výměře 672 m2 a pozemkovou parcelu č. 280/7 o výměře 4.373 m2. Projednáno v ZO. Kupní smlouvy o převodu vlastnictví k nemovitostem. Smlouva uzavřena dne 4.10.2013. Na základě této smlouvy obec prodává pozemek p.č. 393/10 o výměře 153 m2 za cenu 33.660,- Kč, projednáno v ZO. V roce 2013 došlo k úhradě za nákup pozemku p.č. 43 o výměře 183 m2 za celkovou cenu 40.060,-Kč, projednáno v ZO, vklad na KÚ a zařazení bude proveden v lednu 2014.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	Předmětem kontroly bylo zveřejnění záměru na nájem nebytových prostor, jedná se o budovu č.p. 53 postavenou na pozemku st. p.č. 57/4 a pozemek p.p.č. 252. Nebylo zjištěno nedodržování zákonných předpisů.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Veřejná zakázka: Rekonstrukce a doplnění stávajících chodníků, včetně autobusové zastávky Typ zakázky: podlimitní na stavební práce Způsob zadání: Zakázka malého rozsahu Předpokládaný náklad: 2.665.000,- Kč (bez DPH) Základní hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena Zakázka mimo rámec zákona č.. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách. Osloveni 3 uchazeči. Podány celkem 3 nabídky, hodnoceny 3 nabídky.Průběh veřejné zakázky – zadání, uveřejnění a vyhodnocení proběhlo v souladu s požadavky § 6, odst.1 zákona o veřejných zakázkách v platném znění, tj. na zásadách transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace. Nebylo shledáno pochybení.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Byly předloženy zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 27.3.2013, 17.4.2013, 26.6.2013, 5.9., 27.11. a 20.12.2013

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Světí
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 - Obec Světí - za rok 2013

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

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Světí - za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Světí - za rok 2013

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,10 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,89 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Královéhradecký kraj dne 21.1.2014

Podpisy kontrolorů:

.....

Danuše Součková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....

Ing. Monika Jančová
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, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Obec Světí - o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

..... Dne 21.1.2014
Ing. Martina Saláková Šafková

starostka od 10.11.2010

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Světí	Ing. Martina Saláková Šafková
2	1	Královéhradecký kraj	Danuše Součková

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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245, 500 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.