

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_095799/2012/KUSK  
Čj.: 006100/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### **VRÁTKOV**

IČ: 00639753

za rok 2012

#### **Přezkoumání se uskutečnilo dne:**

- 8.3.2013

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

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

Vrátkov 17  
282 01 Český Brod

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Petr Venclovský**  
**Bc. Marie Milanovičová**

#### **Zástupci obce:**

**Monika Benešová - 1. místostarostka**

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**

### **Rozpočtový výhled**

- na rok 2011 – 2013 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 7.12.2009

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

- schválená zastupitelstvem obce dne 5.12.2011

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn od 19.12.2011 do 4.2.2012

### **Schválený rozpočet**

- zastupitelstvem obce dne 9.1.2012 jako schodkový, schodek bude kryt z přebytku hospodaření minulých let, v paragrafovém členění

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 26.3.2012
- č. 2 schválené starostou obce dne 30.4.2012
- č. 3 schválené starostou obce dne 11.6.2012
- č. 4 schválené starostou obce dne 31.8.2012
- č. 5 schválené starostou obce dne 30.9.2012
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce dne 12.11.2012
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce dne 7.12.2012

### **Závěrečný účet**

- za rok 2011, projednán a schválen na jednání zastupitelstva obce dne 11.6.2012, s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „ bez výhrad“, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 21.5.2012 do 9.7.2012

### **Pokladní kniha (deník)**

- za období 10,11 a 12/2012

### **Pokladní doklad**

- č. 213 ze dne 8.10.2012 až č. 262 ze dne 28.12.2012

### **Bankovní výpis**

k základnímu běžnému účtu obce č. 23426151 vedeném u Komerční banky a.s. - výpis č. 85 ze dne 8.10.2012 - č.111 ze dne 31.12.2012 (elektronické denní výpisy při pohybu na účtu)

### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2012

### **Faktura**

- č. 66 až č.95

### **Účetní doklad**

- k základnímu běžnému účtu č.23426151/0100 ,č. 110085 - 110111
- k pokladně - č. 410213 - 410262

### **Rozvaha**

- sestavená ke dni 31.12.2012

### **Příloha rozvahy**

- sestavená ke dni 31.12.2012

### **Hlavní kniha**

- za období 12/2012

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený ke dni 31.12.2012

## **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestavený ke dni 31.12.2012

## **Evidence majetku**

- vedena v PC –program Triada

## **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2012 ze dne 12.11.2012
- Protokol o proškolení inventarizační komise ze dne 17.12.2012
- Inventarizační zpráva ze dne 20.1.2013
- Inventurní soupisy ke dni 31.12.2012
- Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků ze dne 1.12.2011

## **Odměňování členů zastupitelstva**

- neuvolněný starosta
- neuvolněná I. místostarostka

## **Mzdová agenda**

- za období 8 - 10/2012 - mzdové listy

## **Dohody o provedení práce**

- sepsaná dne 2.1.2012 s p. P.K. - internetové stránky obce za rok 2012 (celkem 120 hodin)
- sepsaná dne 1.7.2012 s p. M.K. - úprava veřejného prostranství ( celkem 15 hodin)
- sepsaná dne 8.10.2012 s pí D.S. - úklid volební místnosti ( celkem 5 hodin)

## **Smlouvy ostatní**

- Souhlasné prohlášení ze dne 5.9.2012 o převodu pozemkové parcely č. 762/1 o výměře 2088 m<sup>2</sup>, ostatní plocha v k.ú. Vrátkov - obec Vrátkov jako subjekt, kterému přísluší vlastnické právo

## **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice pro vedení účetnictví ze dne 1.12.2011

## **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2012

## **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 5.12.2011 (schválení rozpočtového provizoria), ze dne 9.1.2012, 26.3.2012, 2.4.2012, 11.6.2012, 13.8.2012, 12.11.2012 a 17.12.2012 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Vrátkov, dle prohlášení místostarostky obce, nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní, směnnou, nájemní 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 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 Vrátkov:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **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 Vrátkov za rok 2012 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:**

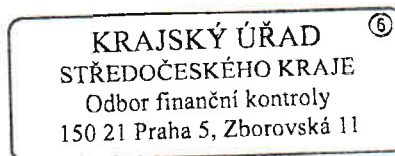
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,54 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,37 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.  
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Vrátkov 8.3.2013

Podpisy kontrolorů:



Bc. Petr Venclovský

.....  
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.

- 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 Vrátkov o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, p Monika Benešová, 1. místostarostka obce.

Monika Benešová  
1. místostarostka obce Vrátkov

.....  
dne 8.3.2013



**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 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 :**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Petr Venclovský
2	1 x	Obec Vrátkov	Monika Benešová