



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Petrovičky, IČ: 00578509
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 7.2.2013

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 Petrovičky
Petrovičky 35
508 01 Hořice v Podkrkonoší

Zástupci za Obec:

- Bc. Iva Frydrychová - starostka

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:
Bc. Lenka Sedláčková
- kontroloři:
Bc. Lucie Svrbíková

A. Přezkoumané písemnosti

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce na rok 2012 byl v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn.
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria schválena v ZO dne 29.12.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovým opatřením č. 1 - 9, v ZO schváleno dne 05.09.2012, 30.10.2012 a 19.11.2012, rozpočtové opatření č. 9 bylo schváleno starostkou na základě zmocnění zastupitelstva obce dne 19.11.2012.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl sestaven na období 2012 - 2016.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen ZO dne 13.02.2012 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 558 120,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán v ZO a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením obce a to bez výhrad dne 03.05.2012, před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn.
Evidence poplatků	Místní poplatky jsou vedeny na seznamech.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2012. Dále byly ověřeny dílčí inventury na výkaz Úč OÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto dílčí inventury. Inventarizace je doložena řádnou inventarizační zprávou. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur je řádně vedena.
Kniha odeslaných faktur	Kniha odeslaných faktur je řádně vedena.
Odměňování členů zastupitelstva	Namátkově byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce členům zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní doklad	Namátkově byly kontrolovány pokladní doklady za období červen a říjen 2012. 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	Závěrka byla přezkoušena na stavy účtů v rozvaze sestavené k 31.12.2012 bez závěrečných zápisů. Byl ověřen soulad stavů účtů vykazovaných v Rozvaze územních samosprávných celků (Úč OÚPO 3-02) se stavy majetku, pohledávek a závazků dle

	<p>výsledku inventarizace a nebyly zjištěny nedostatky.</p> <p>Počáteční stav účtu 403 - Dotace na pořízení investičního majetku činil 194 000,- Kč. Konečný stav účtu 403 k 31.12.2012 činí 433 000,- Kč.</p> <p>Korekce účtů 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a 028 - drobný dlouhodobý hmotný majetek byla vytvořena ve správné výši. Korekce účtů dlouhodobého majetku byla provedena.</p>
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období červen a říjen 2012. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitosti účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Byl předložen výkaz FIN 2 - 12 sestavený ke dni 31.12.2012.
Výkaz zisku a ztráty	Byl předložen výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 31.12.2012.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>V roce 2012 byly příjmy posíleny o účelové dotace:</p> <ul style="list-style-type: none"> - z KÚ neinvestiční dotaci na volby do zastupitelstev krajů ve výši 21 000,- Kč, ÚZ 98193, nevyčerpaná část dotace ve výši 8 089,- Kč bude poukázána na účet poskytovatele v roce 2013,č - z KÚ neinvestiční dotaci na volby prezidenta ve výši 1 000,- Kč, ÚZ 98008, dotace nebyla čerpána a bude poukázána na účet poskytovatele v roce 2013, - z KÚ investiční dotaci ve výši 239 000,- Kč na akci "Vodovod Petrovičky", dotace byla čerpána ve výši 239 000,- Kč, uvedené čerpání bylo předmětem kontroly odboru životního prostředí a zemědělství, - z KÚ investiční dotaci ve výši 600 000,- Kč na akci "Polyfunkční dům - Letapa", realizace akce je stanovena od 01.01.2012 do 31.12.2013, maximální podíl dotace činí 50 % celkových nákladů, dotace nebyla čerpána.
Smlouvy nájemní	Obec pronajímá pozemky. V roce 2012 nebyly uzavřeny žádné nájemní smlouvy.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Pokud se týká působnosti zastupitelstva obce v majetkové oblasti, došlo v roce 2012 k bezúplatnému převodu p. č. 458 a autobusové čekárny, v ZO schváleno.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Byly předloženy zápisy z jednání zastupitelstva vč. usnesení ze dne 13.02.2012, 03.05.2012, 15.05.2012, 05.06.2012, 05.09.2012, 30.10.2012, 19.11.2012, a 27.12.2012.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Petrovičky

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 dilčním přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření - Obec Petrovičky - za rok 2012

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

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Petrovičky - za rok 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Petrovičky - za rok 2012

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,67 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Královéhradecký kraj dne 7.2.2013 14:28:22

Podpisy kontrolorů:



Bc. Lenka Sedláčková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



Bc. Lucie Svrbíková
kontrolor

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analyz

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, neobdržel žádné dotace z národního fondu, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, nájemní, 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 Petrovičky - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

OBEC PETROVICKY
508 01 HOŘICE



Bc. Iva Frydrychová

Dne 7.2.2013

starostka

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Petrovičky	Bc. Iva Frydrychová
2	1	Královéhradecký kraj	Bc. Lenka Sedláčková

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.

číslo	popis	stav	poznámky
1	územní celek	1	
2	územní celek	1	