



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Petrovičky, IČ: 00578509
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 12.2.2014

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 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:
Ing. Lenka Sedláčková
- kontroloři:
Ing. Jana Minářová

A. Přezkoumané písemnosti

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

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|----------------------------------|--|
| Návrh rozpočtu | Návrh rozpočtu obce na rok 2013 byl v souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn i způsobem umožňující dálkový přístup. |
| Pravidla rozpočtového provizoria | Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena v zastupitelstvu obce dne 27.12.2013. |
| Rozpočtová opatření | Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními č. 3 - 8, v ZO schváleny dne 26.09.2013 a 27.12.2013. Rozpočtová opatření č. 1 - 2 schválila starostka na základě pravomoci jí svěřené zastupitelstvem obce dne 01.03.2013. |
| Rozpočtový výhled | Rozpočtový výhled byl sestaven na období 2012 - 2016. |
| Schválený rozpočet | Rozpočet byl schválen v ZO dne 05.03.2013 jako schodkový ve výši příjmů 586 940,- Kč a výdajů 1 791 390,- Kč. Schodek rozpočtu je kryt přebytkem z minulých let. |
| Závěrečný účet | Závěrečný účet byl projednán v ZO a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením obce a to bez výhrad dne 28.05.2013, před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn a to i způsobem umožňujícím dálkový přístup. Účetní závěrka za rok 2012 byla schválena v tentýž den. |
| Bankovní výpis | Obec má zřízeny bankovní účty: - u ČNB, č. ú. 94-5616541/0710, zůstatek účtu k 31.12.2013 činí 64 184,85 Kč, - u KB, č. ú. 25422541/0100, zůstatek účtu k 31.12.2013 činí 4 532 695,28 Kč. |
| Evidence poplatků | Místní poplatky jsou vedeny na seznamech. |
| Kniha došlých faktur | Kniha došlých faktur je řádně vedena. |
| Kniha odeslaných faktur | Kniha odeslaných faktur je řádně vedena. |
| Odměňování členů zastupitelstva | Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce členům zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky. |
| Pokladní doklad | Byly kontrolovány pokladní doklady za období duben a prosinec 2013. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají příslušné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. |
| Rozvaha | Závěrka byla přezkoušena na stavy účtů v rozvaze sestavené k 31.12.2013 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 výsledku inventarizace a nebyly zjištěny nedostatky. Počáteční stav účtu 403 - Dotace na pořízení investičního |

| | |
|---|---|
| | <p>majetku činil 433 000,- Kč. Konečný stav účtu 403 k 31.12.2013 činí 2 053 594,- Kč.</p> <p>Korekce účtů 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a 028 - drobný dlouhodobý hmotný majetek byla vytvořena ve správné výši.</p> <p>Korekce účtů dlouhodobého majetku byla provedena.</p> <p>Výsledek hospodaření na rozvahovém účtu 493 vykazuje zisk ve výši 591 539,39 Kč.</p> |
| Účetní doklad | Byly kontrolovány účetní doklady za období duben a prosinec 2013. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí 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 31.12.2013. |
| Výkaz zisku a ztráty | Byl předložen výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 31.12.2013. |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | <p>V průběhu roku byly příjmy obce posíleny o tyto účelové dotace:</p> <ul style="list-style-type: none"> - z KÚ na volby prezidenta ve výši 23 500,- Kč, ÚZ 98008, dotace byla čerpána ve výši 15 435,- Kč, nevyčerpaná část dotace ve výši 8 065,- Kč byla vrácena na účet KÚ dne 22.08.2013 - dotace nebyla předmětem kontroly, - z KÚ na volby do poslanecké sněmovny ve výši 23 500,- Kč, ÚZ 98071, dotace byla čerpána 11 673,- Kč, nevyčerpaná část dotace ve výši 11 827,- Kč byla vrácena na účet KÚ dne při finančním vypořádání v lednu 2014 - dotace nebyla předmětem kontroly, - z KÚ investiční dotaci na projekt "Vodovod Petrovičky" pod číslem smlouvy 3856/2013, smlouva byla uzavřena dne 19.11.2013, v zastupitelstvu obce schváleno dne 06.11.2013, doba realizace byla stanovena na období od 01.11.2013 do 31.10.2013, celková výše dotace činí 4 800 000,- Kč, souhrn předpokládaných uznatelných nákladů činí 6 025 218,- Kč. <p>Z roku 2012:</p> <ul style="list-style-type: none"> - z KÚ investiční dotaci ve výši 600 000,- Kč na akci "Polyfunkční dům - I.etapa", realizace akce je stanovena od 01.01.2012 do 31.12.2013, maximální podíl dotace činí 50 % celkových nákladů; dodatkem č. 1 byl prodloužen termín realizace do 31.03.2014; dotace byla částečně čerpána ve výši 317 005,- Kč. |
| Dokumentace k veřejným zakázkám | <p>Byla provedena kontrola zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. V roce 2013 byla realizována veřejná zakázka na akci "Polyfunkční dům - Petrovičky".</p> <p>Název VZ – „Polyfunkční dům Petrovičky“</p> |

| | |
|---|--|
| | <p>Zadávací dokumentace: podlimitní VZ, zástupce zadavatele – Profesionálové, a.s., Hradec Králové, předpokládaná hodnota VZ – 5 050 000,- Kč bez DPH, hodnotící kritéria – nabídková cena v Kč bez DPH – 80 %; lhůta (v týdnech) 20 % - metodika hodnocení je nastavena – bez připomínek, ostatní údaje, uvedené v zadávací dokumentaci, bez zásadních připomínek.</p> <p>Výzva k podání nabídky: bez zásadních připomínek, ustanovení komise pro otevírání obálek a hodnotící komise; prohlášení členů komise o nepodjatosti – zpracováno, podepsáno, doručené nabídky – 5 uchazečů, protokol o otevírání obálek – zpracováno, podepsáno, protokol o jednání hodnotící komise – posouzení kvalifikace – ekonomicky nejvýhodnější byla vyhodnocena nabídka podaná firmou JOKAS s.r.o., - cena 4 760 255,- Kč bez DPH; 11 měsíců – lhůta výstavby, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky – zpracováno, podepsáno, smlouva o dílo – http://www.profesionalove.cz/profil-zadavatele/nahrane_soubory/smlouva_o_dilo_7_1dyli8q68r.pdf, oboustranně podepsána dne 26. 9. 2014, cena díla, uvedená ve smlouvě, souhlasí s nabídkovou cenou, Dne 26. 11. 2013 byl podepsán dodatek ke Smlouvě o dílo č. 1 – předmětem smluvního ujednání byla změna termínu dokončení díla, z důvodu archeologického nálezu – tuto skutečnost nebylo možné ze strany zadavatele předvídat, jedná se o objektivní událost – bez připomínek; Profil zadavatele zřízen, smlouva o dílo zveřejněna v zákonem stanovené lhůtě – viz § 147a zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.</p> |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení | Byly předloženy zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 05.03.2013, 22.04.2013, 28.05.2013, 25.06.2013, 08.08.2013, 26.09.2013, 06.11.2013 a 27.12.2013. |

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 dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření - Obec Petrovičky - za rok 2013

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

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

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

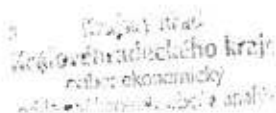
III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Petrovičky - za rok 2013


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


| | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 3,62 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,32 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

Královéhradecký kraj dne 12.2.2014

Podpisy kontrolorů:





.....
Ing. Lenka Sedláčková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
Ing. Jana Minářová
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, neobdržel žádné dotace z národního fondu, žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, 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 Petrovičky - o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel


.....
Bc. Iva Frydrychová

Dne 12.2.2014

starostka

Rozdělovník :

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 1 | 1 | Petrovičky | Bc. Iva Frydrychová |
| 2 | 1 | Královéhradecký kraj | Ing. 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.

