

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce STAŇKOVICE IČ 00236446 za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Staňkovice za rok 2019 bylo zahájeno dne 05.08.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 04.12.2019

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Dílčí přezkoumání proběhlo v sídle obce: Staňkovice
Staňkovice 30
285 04 Uhlířské Janovice

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Helena Francová**
- kontroloři: Jiří Černovský

Obec zastupovali:

František Makal - místostarosta
Jiří Štěrba, Dis. - hlavní účetní

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,

- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- návrh rozpočtového výhledu na rok 2019 - 2020 zveřejněný v termínu 22.11.2017 - 13.12.2017
- rozpočtový výhled na rok 2019 - 2020 schválený zastupitelstvem obce 13.12.2017, zveřejněn elektronicky 14.12.2017
- návrh rozpočtového výhledu na rok 2020 - 2021
- doložka o zveřejnění návrhu v termínu 30.11.2018 - 19.12.2018
- rozpočtový výhled na rok 2020 - 2021 schválený zastupitelstvem obce 19.12.2018, zveřejněn elektronicky 20.12.2018

Návrh rozpočtu

- na rok 2019
- doložka o zveřejnění návrhu rozpočtu v termínu 30.11.2018 - 19.12.2018

Schválený rozpočet

- na rok 2019, schválený zastupitelstvem obce dne 19.12.2018, jako přebytkový, zveřejněn elektronicky od 20.12.2018

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 27.3.2019
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 19.6.2019
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 25.9.2019
- (rozpočtová opatření byla zveřejněna v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. v platném znění)

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 27.3.2019 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn elektronicky 9.4.2019
- Doložka o zveřejnění návrhu závěrečného účtu v termínu 5.2.2019 - 27.3.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.11.2019 ze dne 2.12.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.11.2019 ze dne 2.12.2019

Rozvaha

- k 30.11.2019 ze dne 2.12.2019

Příloha rozvahy

- k 30.11.2019 ze dne 2.12.2019

Hlavní kniha

- hlavní kniha obrátová za období 11/2019 ze dne 2.12.2019

Faktura

- přijaté faktury č.: DF-2019/0001 - DF-2019/0084
- vystavené faktury č.: VF-2019/0001 - VF-2019/0009

Bankovní výpis

- č.: 27 - 51, 86 - 160 běžného účtu KB a.s. 10526161/0100 (elektronické denní)
- č.: 14 - 23 běžného účtu ČNB 94-5110161/0710
- č.: 11 spořicího účtu KB a.s. 107-8974750287/0100

Účetní doklad

- č.: ZAV-2019/0010 - ZAV-2019/0014, MA-2019/0001 - MA-2019/0015, SD-19/00014, U-2019/0001, U-2019/0016

Pokladní kniha (deník)

- za období 02, 03, 09 - 11/2019
- stop stav pokladní hotovosti k 4.12.2019 (11:10 hod.) shodný se zůstatkem v pokladní knize činil 24.057,- Kč

Pokladní doklad

- č.: POK-2019/0026 - POL-2019/0075, POK-2019/0225 - POK-2019/0274

Mzdová agenda

- rekapitulace mezd za období 01, 02, 10, 11/2019

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce schválených v zastupitelstvu obce 31.10.2018
- Odměny neuvolněných zastupitelů za období 01, 02, 10, 11/2019

Účetnictví ostatní

- Protokol ze dne 9.4.2019 o schválení účetní závěrky obce sestavené k 31.12.2018, schválené zastupitelstvem obce 27.3.2019

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

- Kupní smlouva ze dne 9.4.2019 na nákup pozemku p.č. 1055 o výměře 2389 m² v k.ú. Smilovice u Staňkovic, kupující obec Staňkovice, prodávající fyzická osoba

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 27.3.2019 na poskytnutí finančního daru ve výši 2.000,- Kč z rozpočtu obce, obdarovaný BabyBox STATIM, Praha 10
- Darovací smlouva ze dne 22.7.2019 na poskytnutí finančního daru ve výši 3.000,- Kč z rozpočtu obce Staňkovice, obdarovaný Linka bezpečí, z.s. Praha
- Darovací smlouva č. 2364461904 ze dne 20.11.2019 na poskytnutí finančního daru ve výši 15.000,- Kč z rozpočtu obce Staňkovice, obdarovaný T. Kočí

Smlouvy nájemní

- Smlouva o pronájmu pozemku p.č. 1055 o výměře 2389 m² na uložení materiálu, pronajímatel obec Staňkovice, nájemce SWEITELSKY stavební s.r.o. České Budějovice

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na pronájem pozemku p.č. 1055 o výměře 2389 m², zveřejněný 6.3.2019 - 27.3.2019

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva číslo 2364461901 ze dne 2.5.2019 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 20.000,- Kč, příjemce Mateřská škola Vavřinec

- Vyúčtování dotace ze dne 30.9.2019 předložené příjemcem dotace Mateřskou školou Vavřínec
- Veřejnoprávní smlouva číslo 2364461902 o poskytnutí dotace ze dne 16.7.2019, neinvestiční dotace ve výši 30.000,- Kč, příjemce Mateřská škola Radvanice
- Vyúčtování výdajů ze dne 27.9.2019 předložené příjemcem dotace Mateřskou školou Radvanice

Dohody o provedení práce

- ze dne 30.1.2019 - prohrnování sněhu
- ze dne 27.5.2019 a 30.9.2019 - údržba veřejných prostranství
- ze dne 30.10.2019 - administrativní práce

Smlouvy ostatní

- Smlouva ze dne 24.7.2019 o právu umístit a provést stavbu k č.p. 45, žadatel obec Staňkovice, fyzická osoba jako majitel dotčeného pozemku a současně žadatel o připojení na budoucí vodovod
- Smlouva ze dne 24.7.2019 o právu umístit a provést stavbu k č.p. 33, žadatel obec Staňkovice, fyzická osoba jako majitel dotčeného pozemku a současně žadatel o připojení na budoucí vodovod

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka zakázky malého rozsahu na nákup traktorového nosiče kontejnerů a kontejner, osloveny telefonicky tři prodejci, kteří zaslali nabídky, dne 27.3.2019 zastupitelstvo obce odsouhlasilo cenovou nabídku od společnosti DANHEL AGRO a.s. Divišov, cena 489.550,- Kč bez DPH

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k zadávání zakázek malého rozsahu účinná od 1.4.2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 19.12.2018, 27.3.2019, 19.6.2019, 25.9.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Staňkovice, dle prohlášení místostarosty obce, neuzavřela smlouvu směnnou, darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu, nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospoďarila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila peněžní fond, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Výsledek dílčího přezkoumání obce

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Staňkovice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

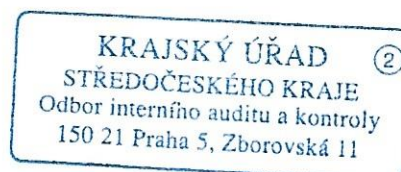
C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.



Dne 04.12.2019

Podpisy kontrolorů:

Jiří Černovský

Ing. Helena Francová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Staňkovice o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 2 obdržel pan

František Makal
místostarosta obce

dne 04.12.2019

Poučení:

Územní celek je ve smyslu § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen a podat o tom informaci, včetně informace o jejich splnění, přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Helena Francová
2	1 x	Obec Staňkovice	František Makal