



SpZn:
ČJ:

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Zaloňov, IČ: 00273252
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 4.9.2012
- 15.1.2013

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 Zaloňov

Zaloňov 45

551 01 Jaroměř

Zástupci za Obec:

- Libuše Antošová - účetní obce
- Karel Havelka - starosta obce

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené 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:

Denisa Valešová

- kontroloři:

Šárka Šábrtová

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Zaloňov byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Pravidla rozpočtového provizoria	Dle § 13 zákona č. 250/2000 Sb. se řídí hospodaření obce do doby schválení rozpočtu pravidly rozpočtového provizoria. Rozpočtové provizorium na rok 2012 bylo schváleno na zasedání zastupitelstva obce dne 21.12.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny a na zasedání zastupitelstva obce schváleny dne 16.5., 27.6., 26.9 a 18.12.2012.
Schválený rozpočet	Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet obce na rok 2012 dne 22.2.2012. Rozpočet byl schválen jako schodkový v celkovém objemu: příjmy 4 578 800,-Kč, výdaje 4 878 800,-Kč a financování 300 000,- Kč. Schodek je kryt přebytkem z minulých let. Návrh rozpočtu obce byl vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn od 3.2. do 23.2.2012.
Závěrečný účet	Zastupitelstvo obce schválilo závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“ dne 16.5.2012. Návrh závěrečného účtu obce za rok 2011 byl vhodným způsobem zveřejněn od 27.4. do 17.5.2012. Závěrečný účet obsahoval údaje dle zákona.
Evidence majetku	Majetek obce je veden v počítači a je roztržiden na základě vnitřní organizační směrnice v souladu s platnou účetní osnovou.
Evidence poplatků	Místní poplatky jsou vedeny v počítači.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2012. Dále byly ověřeny dílčí inventury na výkaz 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 pohledávek a závazků	Kniha pohledávek a závazků je vedena.
Mzdová agenda	Za období leden až prosinec 2012.
Odměňování členů zastupitelstva	Za období leden až prosinec 2012.
Pokladní doklad	Za období květen a prosinec 2012.
Rozvaha	Za období červenec a prosinec 2012.
Účetní doklad	Za období květen a prosinec 2012.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Za období červenec a prosinec 2012.
Výkaz zisku a ztráty	Za období červenec a prosinec 2012.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým	Obec Zaloňov poskytla ze svého rozpočtu příspěvky v celkové výši 35 000,-Kč. Vyúčtování poskytnutých příspěvků bylo ke

dotacím	kontrole předloženo.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	UZ 98 193 - obec obdržela neinvestiční dotaci ve výši 21 000,- Kč určenou k hrazení výdajů spojených s konáním voleb do zastupitelstev krajů a 1/3 Senátu ČR. Celkem byla uznána částka ve výši 23 118,- Kč. Část nevyčerpané dotace ve výši 7 882,-Kč bude vrácena na účet KÚKHK v průběhu měsíce ledna 2013. UZ 98 008 - na úhradu výdajů vzniklých v roce 2012 v souvislosti s přípravami volby prezidenta ČR v roce 2013 obdržela obec neinvestiční dotaci ve výši 1 000,-Kč. Celá výše dotace bude vrácena na účet KÚKHK v průběhu měsíce ledna 2013. Dne 20.9.2012 zaslal Krajský úřad Královéhradeckého kraje, odbor životního prostředí a zemědělství avízo k převodu finančních prostředků ve výši 12 850,-Kč na hospodaření v lesích. Z rozpočtu Královéhradeckého kraje obdržela obec Zaloňov investiční dotaci (č. smlouvy 12RRDO3-0029) ve schválené výši 72 000,-Kč na realizaci akce s názvem "Územní plán Zaloňov". Dotace nesmí překročit 40% celkových nákladů na akci. V roce 2012 nebyly uskutečněny žádné výdaje. Dle žádosti o poskytnutí dotace bylo ukončení akce stanoveno nejpozději do 31.12.2013.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Dne 10.9.2008 schválilo zastupitelstvo obce prodej pozemků p.č. 13/3 a p.č. 85/2 za dohodnutou kupní cenu 26 630,-Kč. Záměr o prodeji pozemků byl vhodným způsobem zveřejněn od 18.6. do 30.7.2008. Kupní smlouva včetně notářského zápisu ze dne 24.1.2012 byla ke kontrole předložena.
Smlouvy o výpůjčce	Dne 16.5.2012 schválilo zastupitelstvo obce Smlouvu o výpůjčce nemovitostí od ÚPZSVM. Předmětem smlouvy jsou pozemky p.č. 84/1 a p.č. 84/2. Smlouva o výpůjčce se sjednává na dobu od 1.6. 2012 do 30.5.2013. Smlouva ze dne 17.5.2012 byla ke kontrole předložena.
Vnitřní předpis a směrnice	Obec má zpracovány vnitřní organizační směrnice.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy a usnesení z jednání zastupitelstva obce - 22.2., 27.3., 16.5., 27.6., 26.9. a 18.12.2012

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Zaloňov

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 obce Zaloňov za rok 2012

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

II. Při přezkoumání hospodaření obce Zaloňov za rok 2012

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,96 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,01 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Dne 15.1.2013

Podpisy kontrolorů:


.....

Denisa Valešová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

7 Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz


.....

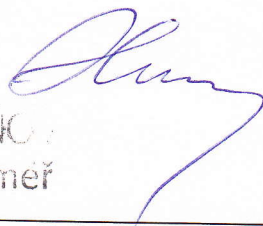
Šárka Šábrtová
kontrolor

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, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, 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, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zaloňov - o počtu 8 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel


.....

Dne 15.1.2013


OBEC ZALOŇOV
551 01 Jaroměř

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Zaloňov	Karel Havelka
2	1	Královéhradecký kraj	Denisa Valešová

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, ,), 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.