Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_078368/2018/KUSK
Čj.: 002949/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

VLAČICE

IČ: 00236586

za rok 2018

Přezkoumání hospodaření obce Vlačice za rok 2018 bylo zahájeno dne 10.01.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 04.02.2019

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).

Přezkoumávané období: **01.01.2018 - 31.12.2018**

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Vlačice
Výčapy 38
286 01 Čáslav

Přezkoumání vykonali:

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

Zástupci obce: **Petr Mužátko** - starosta
Hana Všetečková – účetní (zástup od 1.8.2018)

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na rok 2015 - 2019 schválený v zastupitelstvu obce dne 23.11.2016, zveřejněný elektronicky od 8.2.2017
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2017 - 2020, zveřejněný v termínu 28.11.2017 - 19.12.2017
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2017 - 2020, schválený zastupitelstvem obce 19.12.2017, zveřejněn elektronicky od 10.1.2018
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2018 - 2021, zveřejněný v termínu 29.11.2018 - 14.12.2018
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2018 - 2021, schválený zastupitelstvem obce 18.12.2018, zveřejněn elektronicky od 7.1.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2018 zveřejněn v termínu 30.11.2017 - 19.12.2017

Schválený rozpočet

- na rok 2018 schválený zastupitelstvem obce 19.12.2017 jako schodkový, schodek kryt finančními prostředky z minulých let, zveřejněn elektronicky od 11.1.2018

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce 30.1.2018
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce 6.3.2018
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce 17.4.2018
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce 22.5.2018
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce 27.6.2018
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce 24.7.2018
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce 25.9.2017
- č. 8 schválené zastupitelstvem obce 18.12.2018
- č. 9 schválené starostou obce 25.1.2019 na základě pověření zastupitelstvem obce ze dne 18.12.2018

(rozpočtová opatření zveřejněna v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. v platném znění)

Závěrečný účet

- za rok 2017 projednán a schválen zastupitelstvem obce 17.4.2018 s vyjádřením "bez výhrad"
- návrh závěrečného účtu zveřejněn v termínu 22.3.2018 - 18.4.2018
- schválený závěrečný účet zveřejněn elektronicky od 14.5.2018

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2018 ze dne 25.1.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2018 ze dne 30.1.2019

Rozvaha

- k 31.12.2018 ze dne 30.1.2019

Příloha rozvahy

- k 31.12.2018 ze dne 30.1.2019

Účtový rozvrh

- platný pro účetní období 2018

Hlavní kniha

- obratová analytická za období 12/2018 ze dne 30.1.2019

Kniha došlých faktur

- k 31.12.2018

Kniha odeslaných faktur

- k 31.12.2018

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.7.2018 na úklid a údržbu veřejných prostranství a majetku obce
- ze dne 31.7.2018 na vedení účetnictví

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 19.12.2017, 30.1.2018, 6.3.2018, 17.4.2018, 22.5.2018, 27.6.2018, 24.7.2018, 25.9.2018, 31.10.2018, 13.11.2018, 18.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Podmínky výběrového řízení pro poskytování půjček z Fondu rozvoje bydlení obce Vlačice na rok 2018

V kontrolovaném období obec Vlačice, dle prohlášení starosty 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, nehospodařila 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 poskytnutí dotace, 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 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. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Vlačice:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

<u>při přezkoumání hospodaření za předchozí roky</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Vlačice o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Petr Mužátko, starosta obce.

Petr Mužátko
starosta obce Vlačice

OBEC VLAČICE

.....
dne 04.02.2019

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Helena Francová
2	1 x	Obec Vlačice	Petr Mužátko

Vyvěšeno dne 23.4.2019
Zároveň zveřejněno
na el. úřední desce dne 23.4.2019

OBEC VLAČICE