



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Urbanice, IČ: 00580490
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.1.2013
- 11.4.2013

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě, Urbanice 12, 535 01 Přelouč

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Věra Loužilová
- kontroloři:
 - Miloslava Jílková
 - Yvona Lambertyová

Zástupci obce:

- Lenka Jelínková - starostka
- Jaroslava Kubizňáková - účetní

VYVEŠENO: 14.4.2013

SEYMUNO: 30.4.2013



Komenského náměstí 125/532 11 Pardubice, Tel.: +420 466026530, 535, Mobil: +420 724652038

Jelínková

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- 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 a cizích zdrojů,
- 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 a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- 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.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- 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.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Urbanice byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu na rok 2012 byl zveřejněn na přední desce od 25. 2. 2012 do 11. 3. 2012 také v elektronické podobě
Pravidla rozpočtového provizoria	ZO 4. 12. 2011
Rozpočtová opatření	1/2012 ZO 21. 12. 2012
Rozpočtový výhled	2011 - 2015
Schválený rozpočet	ZO 12. 3. 2012
Závěrečný účet	ZO 12. 3. 2012, ZO schválilo závěrečný účet spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření bez výhrad, zveřejněn 24. 2. 2012 také v elektronické podobě
Bankovní výpis	KB a .s. č. 31421561/0100 VP BU 19 - 26, ze kterých byly hrazeny přijaté faktury
Bankovní výpis	výpis z účtu č. 31421561/0100 vedený u Komerční banky, a.s. ke dni 31. 12. 2012 výpis z účtu č. 43-4303750237/0100 vedený u Komerční banky, a.s. ke dni 31. 12. 2012
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 28.2. 2009
Evidence poplatků	předpis poplatků za TKO dokladem č. 3006 a 3007 ze dne 31.1. 2012, předpis na psy dokladem č. 3005 ze dne 31.1. 2012
Faktura	došlé faktury č. 1043 - č. 1085 za období 07/2012 - 12/2012
Faktura	Přijaté faktury č. 1029 - 1042
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur - předložen ke kontrole Proškolení inventarizační komise ze dne 3. 12. 2012 Inventarizační zápis k 31. 12. 2012
Kniha došlých faktur	01 - 06 2012
Kniha došlých faktur	za 07/2012 - 12/2012
Odměňování členů zastupitelstva	ZO 7. 12. 2010 Počet obyvatel k 1. 1. 2012 Mzdové listy 01 - 12 2012
Pokladní doklad	Pokladní doklady č. 6089 - 6094
Pokladní doklad	příjmové pokladní doklady č. 5016 - č. 5020 za období 06/2012 výdajové pokladní doklady č. 6040 - č. 6047 za období 06/2012
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha 12/2012
Pokladní kniha (deník)	za období 06/2012
Příloha rozvahy	K 31. 12. 2012
Příloha rozvahy	Ke 30. 11. 2012
Rozvaha	Ke 30. 11. 2012, 31. 12. 2012
Účtový rozvrh	platný pro rok 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Ke 30. 11. 2012, 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty	Ke 30. 11. 2012, 31. 12. 2012

Dohody o provedení práce	ze dne 30.12. 2011 pro rok 2012, 28.6. 2012, 30.5. 2012, 3.4. 2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	dotace ze SR na volby do krajských zastupitelstev s ÚZ 98 193 ve výši 23.000 Kč a dotace KrÚ ve výši 200.000 Kč, kontrola smlouvy, faktur, bankovních výpisů, výdajových pokladních dokladů, zaúčtování, oprávněnosti výdajů
Vnitřní předpis a směrnice	Schvalování hospodářských operací , oběh účetních dokladů, evidence majetku, vnitřní kontrolní systém, časové rozlišení, opravné položky k pohledávkám, podrozvaha, pravidla zadávání veřejných zakázek, provádění inventarizace majetku a závazků, pro odpisování majetku, směrnice pro aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji, pokyn pro účtování nákladů na pracovní cesty
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ZO 4. 12. 2011, 12. 3. 2012, 21. 12. 2012
Daňové přiznání k dani z příjmu právnických osob k 31. 12. 2011	Daňové přiznání k dani z příjmu právnických osob k 31. 12. 2011
Obecně závazné vyhlášky o místních poplatcích	OZV č. 1/2010 ze psů a 2/2010 za TKO
Zápisy z finančního výboru 2012	Zápisy z finančního výboru 2012
Zápisy z kontrolního výboru 2012	Zápisy z kontrolního výboru 2012

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Urbanice
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. 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.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Urbanice za rok 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření obce Urbanice za rok 2012

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

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Urbanice 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	1,76 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Urbanicích dne 11.4.2013


Podpisy kontrolorů:

.....


Věra Loužilová


kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno
Miloslava Jílková

Podpis

.....

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospoďaril s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Urbanice o počtu 7 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 1 obdržela

.....


Lenka Jelínková

starostka

dne
11.4.2013



Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Urbanice	Lenka Jelínková
2	1	Pardubický kraj	Věra Loužilová

Poznámky:

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zápis nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 3 písm. l zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

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 (Pardubický kraj), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy.

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.