


Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR INTERNÍHO AUDITU A KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|
| 1 | Obec Ptýrov | Spis. znak 40.1 |
| Doručeno: | | Skart. znak K115 |
| 16. 06. 2020 | | Vytiz. útvar |
| JID Č. j. listů 9 příloh listů příl. svazků příl. nelist. příloh druh | | |

SpZn: SZ_072442/2019/KUSK
Čj.: 003567/2020/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

PTÝROV

IČ: 00509183

za rok 2019

Přezkoumání hospodaření obce Ptýrov za rok 2019 bylo zahájeno dne 31.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29.10.2019
- 16.06.2020

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:

01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Ptýrov
Ptýrov 19
295 01 Mnichovo Hradiště

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Marcela Pavlíčková
Jana Pýchová

Zástupci obce:

Bc. Milena Koštejnová - starostka
Lenka Pešková - hlavní účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/KUSK.

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 právnickými 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 hospodář 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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 16.06.2020 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2018 - 2020 schválený zastupitelstvem obce dne 27.2.2018, zveřejněn dne 28.2.2018, návrh zveřejněn od 12.2.2018 do 28.2.2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 4.12.2018 do 19.12.2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 19.12.2018 jako schodkový, schodek bude kryt úvěrem a z přebytku minulých let, závazné ukazatele jsou v odvětvovém třídění (paragrafy) rozpočtové skladby, zveřejněn dne 3.1.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1/2019 schváleno starostkou obce dne 1.2.2019, zveřejněno dne 28.2.2019
- č. 4/2019 schváleno starostkou obce dne 31.5.2019, zveřejněno dne 6.6.2019
- č. 6/2019 schváleno starostkou obce dne 17.7.2019, zveřejněno dne 12.8.2019
- č. 8/2019 schváleno starostkou obce dne 25.9.2019, zveřejněno dne 11.10.2019
- č. 11/2019 schváleno zastupitelstvem obce dne 17.12.2019, zveřejněno dne 6.1.2020

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 24.6.2019 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 "bez výhrad", zveřejněn dne 26.6.2019, návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn od 29.5.2019 do 25.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2019, 28.2.2019 ze dne 8.3.2019, 31.5.2019 ze dne 6.6.2019, 31.7.2019 ze dne 12.8.2019, 30.9.2019 ze dne 7.10.2019, 31.12.2019 ze dne 29.1.2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 12.2.2020

Rozvaha

- k 30.6.2019 ze dne 10.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 12.2.2020

Příloha rozvahy

- k 30.9.2019 ze dne 10.10.2019, 31.12.2019 ze dne 12.2.2020

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- k 30.9.2019, 31.12.2019 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena ručně v Knize závazků – od č. 1 ze dne 4.1.2019 do č. 148 ze dne 31.12.2019 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v exellové tabulce – od č. 2019001 ze dne 2.1.2019 do č. 2019012 ze dne 11.12.2019

Faktura

- číslo 190100989 ze dne 3.12.2019 ve výši Kč 115.361,40 splatná dne 17.12.2019, dodavatel USK s.r.o. Mladá Boleslav, na akci „Pokládka asfaltového povrchu“. Faktura zapsána v knize došlých faktur pod pořadovým číslem 133 ze dne 6.12.2019, předpis závazku č. 200133 ze dne 6.12.2019, úhrada z běžného účtu - číslo výpisu 169, účetní doklad č.602 ze dne 16.12.2019 ve výši Kč 115.361,40

Bankovní výpis

- k účtu č. 33925181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - od č. 120 za období 3.9.2019 do č. 135 za období 30.9.2019, od č. 163 za období 3.12.2019 do č. 176 za období 31.12.2019
- k účtu č. 94-5510181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 18 ze dne 14.8.2019 do č. 22 ze dne 30.9.2019, od č. 29 ze dne 6.12.2019 do č. 31 ze dne 31.12.2019
- k účtu č. 1400102641/2010 vedenému u FIO banky - č. 4 ze dne 31.12.2019 se stavem Kč 0,00

Účetní doklad

- k č. 33925181/0100 - od č. 425 ze dne 3.9.2019 do č. 473 ze dne 30.9.2019, od č. 567 ze dne 3.12.2019 do č. 625 ze dne 31.12.2019
- k č. 94-5510181/0710 - od č. 110018 ze dne 14.8.2019 do č. 110022 ze dne 30.9.2019, od č. 110029 ze dne 6.12.2019 do č. 110031 ze dne 31.12.2019
- k pokladně - od č. 100270 ze dne 2.9.2019 do č. 100287 ze dne 30.9.2019, od č. 100330 ze dne 4.12.2019 do č. 100352 ze dne 27.12.2019
- předpisy došlých faktur - č. 200089, od č. 200092 do č. 200100, č. 200102, od č. 200104 do č. 200105, od č. 200092 do č. 200141
- předpisy odeslaných faktur - č. 2019008 ze dne 5.8.2019, č. 2019010 ze dne 6.11.2019, č. 2019012 ze dne 11.12.2019
- předpis mezd - č. 400008 ze dne 31.8.2019
- předpisy dohod o provedení práce - č. 300106 ze dne 31.8.2019
- vnitřní doklad o předpisu pohledávek dle OZV - č. 500002 ze dne 7.1.2019, č. 500003 ze dne 7.1.2019
- vnitřní doklad o předpisu pohledávek pronájmy nebytové - č. 500001 ze dne 7.1.2019

Pokladní kniha (deník)

- za období září, prosinec
- skonto pokladní hotovosti k 29.10.2019 v 13:50 hodin činí Kč 18.663,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize k dokladu č. P309 ze dne 25.10.2019

Pokladní doklad

- od č. V270 ze dne 2.9.2019 do č. V287 ze dne 30.9.2019, od č. V330 ze dne 4.12.2019 do č. P352 ze dne 27.12.2019

Evidence poplatků

- vedena v excellových tabulkách za psy a TKO

Evidence majetku

- vedena v excellových tabulkách, dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2019 - Plán inventur ze dne 27.10.2019, Proškolení inventarizační komise k provedení inventarizace pro rok 2019 ze dne 1.11.2019, inventurní soupisy k 31.12.2019, výpisy z katastru nemovitostí se stavem k 31.12.2019 – pro obec a příslušná k.ú. - namátkově, dle potřeby, Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků ve vlastnictví obce Ptýrov za rok 2019 ze dne 31.1.2020

Mzdová agenda

- mzdový list zaměstnance 01/2019 - 12/2019 ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- dokument "výplatní listky " za období srpen - všichni neuvolnění zastupitelé
- dokument "výplatní listky " za období září - uvolněná starostka
- mzdový list zaměstnance 01/2019 - 12/2019 všichni neuvolnění zastupitelé, starostka

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 ze dne 24.6.2019

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 3.9.2019, obdarovaný Obecně prospěšná společnost pro Český ráj, Sobotka – finanční dar ve výši Kč 1.200,00

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č: IP-12-6013681/VB1 (obec povinná) uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s., ze dne 22.10.2019 - dotčené pozemky p.č. 697/1, p.č. 698, p.č. 843/1 v k.ú. Ptýrov. Věcné břemeno se zřizuje na dobu neurčitou za jednorázovou náhradu Kč 3.225,00 + DPH (fakturováno na základě objednávky ze dne 6.11.2019). Věcné břemeno schváleno zastupitelstvem obce dne 24.6.2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 19.2.2019, poskytovatel Ministerstvo životního prostředí z Operačního programu životního prostředí 2014-2020 na akci „Ptýrov – odkanalizování obce“ – investiční dotace ve výši Kč 17.019.528,47, závěrečné vyhodnocení 31.12.2021- nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.3.2019 uzavřená s p. M.H. na období od 1.3.2019 do 30.9.2019 v rozsahu do 300hod. – úklid veřejných prostranství, údržba zeleně, sekání, prořezávání dřevin

Smlouvy ostatní

- Smlouva o spolupráci při zajištění požární ochrany ze dne 28.11.2019, obec žadatel, obec Nová Ves u Bakova poskytovatel, předmětem smlouvy je zajištění požární ochrany obce Ptýrov jednotkou obce Nová Ves u Bakova. Smlouva uzavřena na dobu neurčitou s účinností od 1.1.2020 za roční poplatek žadatele Kč 15.000,00. Schváleno zastupitelstvem obce Nová Ves u Bakova dne 13.11.2019 a obce Ptýrov dne 28.11.2019

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2018 (rozpočet), 5.3.2019, 29.4.2019, 24.6.2019 (závěrečný účet a účetní závěrka 2018), 20.8.2019, 28.11.2019, 17.12.2019 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Ptýrov, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, 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 převzetí dluhu, o převzetí ručitého 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 Ptýrov:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Ptýrov za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

| | |
|-----------------------------------------------------------------|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,07 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,66 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,10 % |

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 2 860 000,00 Kč.

Výrok dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

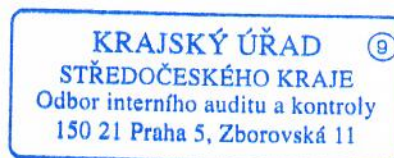
- Dluh územního celku nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Ptýrov 15.06.2020

Podpisy kontrolorů:

Marcela Pavlíčková

Jana Pýchová



[Handwritten signature]

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

[Handwritten signature]
.....
kontrolorka

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

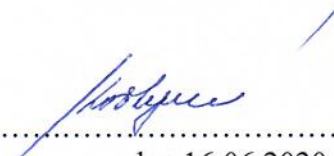
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 Ptýrov o počtu 9 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Bc. Milena Koštejnová, starostka obce. Dále starostka obce převzala v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření obce Ptýrov ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Bc. Milena Koštejnová
starostka obce Ptýrov


.....
dne 16.06.2020

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|-------------------------------------|--------------------|
| 1 | 1 x | Krajský úřad Středočeského kraje | Marcela Pavlíčková |
| 2 | 1 x | Obec Ptýrov | Milena Koštejnová |

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření
obce PTÝROV
IČ 00509183
za rok 2019**

Přezkoumání hospodaření obce Ptýrov za rok 2019 bylo zahájeno dne 31.07.2019 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 29.10.2019

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:

Ptýrov
Ptýrov 19
295 01 Mnichovo Hradiště

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Marcela Pavlíčková
Jana Pýchová

Obec zastupovaly:

Milena Koštejnová - starostka
Lenka Pešková - 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

- na roky 2018 - 2020 schválený zastupitelstvem obce dne 27.2.2018, zveřejněn dne 28.2.2018, návrh zveřejněn od 12.2.2018 do 28.2.2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 4.12.2018 do 19.12.2018

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 19.12.2018 jako schodkový, schodek bude kryt úvěrem a z přebytku minulých let, závazné ukazatele jsou v odvětvovém třídění (paragrafy) rozpočtové skladby, zveřejněn dne 3.1.2019

Rozpočtová opatření

- č. 1/2019 schváleno starostkou obce dne 1.2.2019, zveřejněno dne 28.2.2019
- č. 4/2019 schváleno starostkou obce dne 31.5.2019, zveřejněno dne 6.6.2019
- č. 6/2019 schváleno starostkou obce dne 17.7.2019, zveřejněno dne 12.8.2019
- č. 8/2019 schváleno starostkou obce dne 25.9.2019, zveřejněno dne 11.10.2019

Závěrečný účet

- za rok 2018, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 24.6.2019 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 "bez výhrad", zveřejněn dne 26.6.2019, návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn od 29.5.2019 do 25.6.2019

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2019, 28.2.2019 ze dne 8.3.2019, 31.5.2019 ze dne 6.6.2019, 31.7.2019 ze dne 12.8.2019, 30.9.2019 ze dne 7.10.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2019 ze dne 10.10.2019

Rozvaha

- k 30.6.2019 ze dne 10.7.2019, 30.9.2019 ze dne 10.10.2019

Příloha rozvahy

- k 30.9.2019 ze dne 10.10.2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2019

Hlavní kniha

- k 30.9.2019 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena ručně v Knize závazků – od č. 1 ze dne 4.1.2019 do č. 119 ze dne 24.10.2019 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- vedena v exellové tabulce – od č. 2019001 ze dne 2.1.2019 do č. 2019009 ze dne 28.8.2019

Bankovní výpis

- k účtu č. 33925181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - od č. 120 za období 3.9.2019 do č. 135 za období 30.9.2019
- k účtu č. 94-5510181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 18 ze dne 14.8.2019 do č. 22 ze dne 30.9.2019

Účetní doklad

- k č. 33925181/0100 - od č. 425 ze dne 3.9.2019 do č. 473 ze dne 30.9.2019
- k č. 94-5510181/0710 - od č. 110018 ze dne 14.8.2019 do č. 110022 ze dne 30.9.2019
- k pokladně - od č. 100270 ze dne 2.9.2019 do č. 100287 ze dne 30.9.2019
- předpisy došlých faktur - č. 200089, od č. 200092 do č. 200100, č. 200102, od č. 200104 do č. 200105
- předpisy odeslaných faktur - č. 2019008 ze dne 5.8.2019
- předpis mezd - č. 400008 ze dne 31.8.2019
- předpisy dohod o provedení práce - č. 300106 ze dne 31.8.2019
- vnitřní doklad o předpisu pohledávek dle OZV - č. 500002 ze dne 7.1.2019, č. 500003 ze dne 7.1.2019
- vnitřní doklad o předpisu pohledávek pronájmy nebytové - č. 500001 ze dne 7.1.2019

Pokladní kniha (deník)

- za období září
- skonto pokladní hotovosti k 29.10.2019 v 13:50 hodin činí Kč 18.663,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize k dokladu č. P309 ze dne 25.10.2019

Pokladní doklad

- od č. V270 ze dne 2.9.2019 do č. V287 ze dne 30.9.2019

Mzdová agenda

- mzdový list zaměstnance za období březen až srpen ke kontrolované dohodě o provedení práce

Odměňování členů zastupitelstva

- dokument "výplatní lístky " za období srpen - všichni neuvolnění zastupitelé
- dokument "výplatní lístky " za období září - uvolněná starostka

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2018 ze dne 24.6.2019

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 3.9.2019, obdarovaný Obecně prospěšná společnost pro Český ráj, Sobotka – finanční dar ve výši Kč 1.200,00

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) ze dne 19.2.2019, poskytovatel Ministerstvo životního prostředí z Operačního programu životního prostředí 2014-2020 na akci „Ptýrov – odkanalizování obce“ – investiční dotace ve výši Kč 17.019.528,47, závěrečné vyhodnocení 31.12.2021- nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.3.2019 uzavřená sp. M.H. na období od 1.3.2019 do 30.9.2019 v rozsahu do 300hod. – úklid veřejných prostranství, údržba zeleně, sekání, prořezávání dřevin

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2018 (schválení rozpočtu na rok 2019), 5.3.2019, 29.4.2019, 24.6.2019 (schválení závěrečného účtu za rok 2018 a účetní závěrky obce za rok 2018), 20.8.2019
- nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Ptýrov, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, nájemní, 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, 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 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 Ptýrov byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušení dále uvedené předpisy:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

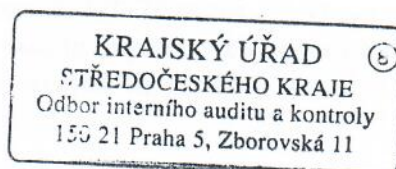
a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

Dne 29.10.2019



Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

.....
Pýchová

.....
Marcela Pavlíčková

Marcela Pavlíčková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Ptýrov o počtu 6 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 2 obdržela pí

Milena Koštejnová
starostka obce

.....
Koštejnová
dne 29.10.2019

