

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce PIČÍN IČ 00243035 za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce Pičín za rok 2016 bylo zahájeno dne 02.08.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 25.11.2016

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:

Pičín
Pičín 154
262 25 Pičín

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolorky:

Cyril Kukla
Marie Formanová
Ing. Monika Špergerová

Obec zastupovaly:

RNDr. Lenka Kupková - starostka
Blanka Pecharová - 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 právníckými 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.

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

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2016 - 2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 16.10.2015 do 19.11.2015

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 19.11.2015 jako vyrovnaný, závazné ukazatele rozpočtu v odvětvovém členění rozpočtové skladby - paragrafy

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Základní škola a Mateřská škola Pičín - dopisem ze dne 10.12.2015

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 28.1.2016
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.4.2016
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 19.5.2016
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 23.6.2016
- č. 5 schváleno starostkou obce dne 28.7.2016 na vědomí zastupitelstvu obce dne 15.9.2016
- č. 6 schváleno starostkou obce dne 29.8.2016 na vědomí zastupitelstvu obce dne 15.9.2016
- č. 7 schváleno zastupitelstvem obce dne 15.9.2016
- č. 8 schváleno zastupitelstvem obce dne 27.10.2016

Závěrečný účet

- za rok 2015, návrh zveřejněn od 1.6.2016 do 23.6.2016, projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 23.6.2016 s vyjádřením "bez výhrad"

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 29.2.2016, 31.3.2016, 30.4.2016, 30.6.2016, 30.9.2016

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.6.2016, 30.9.2016

Rozvaha

- ke dni 30.6.2016, 30.9.2016

Příloha rozvahy

- ke dni 30.6.2016, 30.9.2016

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2016

Hlavní kniha

- k 30.9.2016 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- do č. 292 ze dne 15.11.2016 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- do č. 29 ke dni 21.11.2016 (dle potřeby)

Faktura

- č. 211 ze dne 18.8.2016 na částku 471.505,54 Kč za akci "Oprava místních komunikací v obci Pičín 2016"
- č. 219 ze dne 29.8.2016 na částku 411.863,- Kč za opěrnou zeď u víceúčelové sportovní plochy v obci
- č. 252 ze dne 3.10.2016 na částku 183.168,- Kč za opravu kapličky v Žirovech

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 521709349/0800 vedenému u ČS a.s. č. 2 za období od 1.2.2016 do 29.2.2016, č. 6 za období od 1.6.2016 do 30.6.2016
- k účtu č. 20026-521709349/0800 vedenému u ČS a.s., č. 2 za období od 1.2.2016 do 29.2.2016, č. 6 ze období od 1.6.2016 do 30.6.2016
- k účtu č. 94-3316211/0710 vedenému u ČNB č. 1 - 12 za období od 27.1.2016 do 30.6.2016

Účetní doklad

- k pokladně č. 410354 - 410427, 420083 - 420145
- k běžnému účtu č. 521709349/0800 vedenému u ČS a.s. č. 110017 - 110027, č. 110086 - 110105
- k účtu č. 20026-521709349/0800 vedenému u ČS a.s., č. 120002, 120009
- k účtu č. 94-3316211/0710 vedenému u ČNB č. 130001 - 130007

Pokladní kniha (deník)

- ke dni 25.11.2016 skonto pokladní hotovosti činila 12.782,- Kč (8.10 hod.), zůstatek souhlasil s pokladní knihou

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady č. 354 - 427 za období od 1.5.2016 do 30.6.2016 a výdajové pokladní doklady č. 83 - 145 za období od 1.5.2016 do 29.6.2016

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněná starostka, neuvolněný místostarosta, ostatní zastupitelé za měsíce leden - červen 2016 (dle mzdových listů)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky - zastupitelstvem obce dne 23.6.2016
- Protokol o schválení účetní závěrka příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Pičín - zastupitelstvem obce dne 10.3.2016

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola a Mateřská škola Pičín ke dni 30.6.2016

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola a Mateřská škola Pičín ke dni 30.6.2016

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 5.8.2016 se zhotovitelem StavoSport s.r.o., předmětem smlouvy je provedení díla - stavby "Víceúčelové hřiště Pičín", cena díla 1.224.584,00 Kč bez DPH, uzavření smlouvy s vybraným zhotovitelem schváleno zastupitelstvem obce dne 12.7.2016, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 8.8.2016, cena díla je shodná s cenou nabídkovou ve výběrovém řízení
- Dodatek č. 1 ze dne 10.10.2016 ke Smlouvě o dílo uzavřená dne 5.8.2016 se zhotovitelem StavoSport s.r.o., (předmětem smlouvy je provedení díla - stavby "Víceúčelové hřiště Pičín"), zveřejněn na profilu zadavatele dne 10.10.2016
- Smlouva o dílo uzavřená dne 26.7.2016 se zhotovitelem, Formista s.r.o., předmětem smlouvy je provedení díla "Opěrná zeď v Pičíně", cena díla Kč 340.382,00 bez DPH, uzavření smlouvy s vybraným zhotovitelem schváleno zastupitelstvem obce dne 25.7.2016, cena díla je shodná s cenou nabídkovou ve výběrovém řízení

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

- Směnná smlouva ze dne uzavřena mezi fyzickou osobou a obcí Pičín, kdy 1. účastníkem pozemek parc. č. 1037/22 orná půda, 2. účastníkem pozemek parc. č. 1038/12 trvalý travní porost, zapsány v k.ú. pro Středočeský kraj, geometrickým plánem došlo ke vzniku nového pozemku parc. č. 1038/22 trvalý travní porost o výměře 619 m2 oddělením z pozemku parc. č. 1038/12 a ke snížení výměry u stávajícího pozemku parc. č. 1038/12, dále došlo ke vzniku nového pozemku parc. č. 1037/38 oddělením z pozemku parc. č. 1037/22, zastupitelstvem obce schváleno dne 12.7.2016.
- Kupní smlouva ze dne 8.9.2016 o prodeji pozemku parc. č. 1406/22, zastupitelstvem obce schválena dne 12.7.2016.
- Kupní smlouva ze dne 3.10.2016 o prodeji pozemku parc. č. 1426/3 a prodej části pozemků parc. č. 401/2 a 1426/3, zastupitelstvem obce schválena dne 23.6.2016.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- směnná smlouva na pozemek parc. č. 1037/22 orná půda, pozemek parc. č. 1038/12 - záměr zveřejněn od 25.6.2016 do 12.7.2016
- kupní smlouva parc. č. 1406/22 - záměr zveřejněn od 23.6.2016 do 12.7.2016
- kupní smlouvy parc. č. 1426/3 a prodej části pozemků parc. č. 401/2 a 1426/3 - záměr zveřejněn od 31.5.2016 do 23.6.2016

Smlouvy o věcných břemenech

- ze dne 28.7.2016 uzavřena mezi fyzickou osobou a obcí Pičín, pozemek parcela č. 1037/22 k.ú. Pičín za účelem opravy a údržby inženýrské sítě - kanalizačního řádu, zastupitelstvem obce schválena dne 25.7.2016

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- ze dne 18.3.2016 uzavřená mezi obcí Pičín a Sokolem Pičín na částku 220.000,- Kč dle rozpisu, poskytnuto na základě žádosti ze dne 10.3.2016, schváleno v zastupitelstvu obce dne 10.3.2016, zveřejněno na úřední desce obce od 18.3.2016 do 20.4.2016

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 15.11.2016 uzavřená s S.V. - správce hřiště

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.4.2016 uzavřená s A.P. - údržba lesních porostů
- ze dne 1.3.2016 uzavřená s J.F. - čištění dešťové kanalizace
- ze dne 1.9.2016 uzavřená s S.V. - údržba zeleně kolem kostela

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na realizaci projektu "Víceúčelové hřiště Pičín", výzva k podání nabídek ze dne 27.6.2016, celkem přihlášeno 12 firem, zastupitelstvem obce vybrána firma Stavosport s.r.o. Fryšták (nabízená cena 1 224 584,- Kč bez DPH), v zastupitelstvu obce schváleno dne 12.7.2016, bylo postupováno ve smyslu vnitřní směrnice o veřejných zakázkách malého rozsahu dle čl. II. zveřejněno na portálu zadavatele 8.8.2016
- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na realizaci projektu "Oprava opěrné zdi v Pičíně" starostkou obce celkem osloveno 5 firem, na základě nejvhodnější cenové nabídky zastupitelstvem obce vybrána firma Formista s.r.o. Příbram (nabízená cena 340 382,50 Kč bez DPH), zastupitelstvem obce schváleno 25.7.2016, bylo postupováno ve smyslu vnitřní směrnice o veřejných zakázkách malého rozsahu podle čl. II.

Vnitřní předpis a směrnice

- platné k využití v roce 2016 (Směrnice o veřejných zakázkách malého rozsahu ze dne 10.3.2016)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.11.2015 - schválení rozpočtu, 10.3., 14.4., 19.5., 23.6. - schválení závěrečného účtu a závěrky za rok 2015, 12.7., 25.7., 15.9., 27.10.2016 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Základní škola a Materská škola Pičín ze dne 17.1.2016, 15.10.2016

V kontrolovaném období obec Pičín, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu darovací, 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 nehospondařila 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 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 peněžní fond, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Výsledek dílčího přezkoumání obce

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Pičín:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

Dne 25.11.2016

Podpisy kontrolorů:

Marie Formanová



Ing. Monika Špergerová

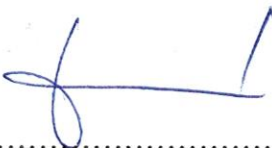


Cyril Kukla

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Pičín o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 2 obdržel RNDr. Lenka Kupková starostka obce.



RNDr. Lenka Kupková
starostka obce

Dne: 25.11.2016

OBEC PIČÍN
262 25 PIČÍN 154
IČ 00243035
TEL. 521 709 349/0800

Poučení:

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	Cyril Kukla
2	1 x	Obec Pičín	RNDr. Lenka Kupková