



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Kněžnice, IČ: 00271683
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.5.2013

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 Kněžnice
Kněžnice 123
506 01 Jičín

Zástupci za Obec:

- Libor Žofka - starosta
- Dana Patzeltová - místostarostka

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým 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:
Danuše Součková
- kontroloři:
Ing. Monika Jančová

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce na rok 2012 byl v souladu s ustanovením §11 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn.
Pravidla rozpočtového provizoria	Obec stanovila pravidla rozpočtového provizoria na rok 2012 dne 9.12.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními č. 1 - 4 a schváleny v ZO dne 14.5., 3.9., 5.11. a 28.12.2012.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled byl sestaven na období 2014-2017.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen ZO dne 13.2.2012 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 2 924 340,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet byl projednán v zastupitelstvu obce a uzavřen s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením obce a to bez výhrad dne 11.6.2012. Před projednáním byl po dobu stanovenou zákonem vhodným způsobem zveřejněn.
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 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.
Knih pohledávek a závazků	Knih pohledávek a závazků je vedena na PC.
Odměňování členů zastupitelstva	Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce členům zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky.
Pokladní doklad	Byly kontrolovány pokladní doklady za prosinec 2012. Doklady jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. Příjmy v hotovosti probíhají pokladní evidencí. O příjmech a výdajích v hotovosti je účtováno v souladu se stanovenými účetními postupy a metodami.
Rozvaha	Rozvaha byla sestavena k 31.12.2012.
Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za období prosinec 2012. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Rozpočet obce byl posílen o tyto dotace: - prostřednictvím KÚ neinvestiční dotaci na výdaje spojené s volbami do zastupitelstev krajů ve výši 21 000,- Kč (ÚZ 98 193), dotace čerpána ve výši 10 966,- Kč a nevyčerpaná výše dotace byla vrácena na účet poskytovatele dne 17.1.2013. - prostřednictvím KÚ neinvestiční dotaci na výdaje spojené

	s volbou prezidenta ve výši 1 000,- Kč (ÚZ 98 008), dotace nebyla čerpána a byla vrácena na účet poskytovatele dne 16.1.2013.
Smlouvy nájemní	Obec pronajímá nebytové prostory, byt a pozemky. K 31.12.2012 nedošlo ke změně nájemních smluv.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Pokud se týká působnosti zastupitelstva obce v majetkové oblasti k 31.12.2012 nedošlo k žádným majetkovým úkonům, které by podléhaly schválení v ZO.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Byla provedena kontrola (14.5.2012) dle zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole v příspěvkové organizaci MŠ Kněžnice a nebyla uložena nápravná opatření.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Byly předloženy zápisy ze zasedání zastupitelstva vč. usnesení ze dne 2.1.2012, 13.2.2012, 12.3.2012, 2.4.2012, 14.5.2012, 11.6.2012, 23.7.2012, 3.9.2012, 1.10.2012, 5.11.2012, 3.12.2012 a 28.12.2012.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice
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 - Obec Kněžnice - za rok 2012
nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).**

**II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Kněžnice - za rok 2012
se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.**

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

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

- | | |
|---|---------------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,87 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 3,63 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

Královéhradecký kraj dne 13.5.2013

Podpisy kontrolorů:



.....
Danuše Součková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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



.....
Ing. Monika Jančová
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, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, 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 - Obec Kněžnice - o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Obec Kněžnice
506 01 Jičín 1
IČO 271683

*VDÁVÁME SE
PRÁVA NA ODVOLÁNÍ*

V.Z. Patekova

.....
Libor Žofka

ŽOFKALTOVA

Dne 13.5.2013

starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Kněžnice	Libor Žofka
2	1	Královéhradecký kraj	Danuše Součková

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, Pivovarské náměstí 1245, 500 03 Hradec Králové), 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.