

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_082912/2013/KUSK
Čj.: 121877/2013/KUSK

Stejnopis č.

2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města

TRHOVÝ ŠTĚPÁNOV

**IČ: 00232874
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 6.9.2013
- 28.3.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle města:

Dubějovická 269
257 63 Trhový Štěpánov

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiří Černovský
Bc. Jana Hurtíková (dne 28.3.2014)
Bc. Marie Milanovičová
Bc. Petr Venclovský

Zástupci města:

Ing. Václav Nekvasil - starosta
Josef Korn - místostarosta
Jana Krucká - účetní
Františka Pacovská - pokladní

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2013.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- rozpočtový výhled na roky 2013 – 2016, schválený zastupitelstvem města dne 3.4.2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněný od 28.11.2012 do 27.12.2012

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2013 schválen na zasedání zastupitelstva města dne 27.12.2012 jako přebytkový, přebytek použit na splátky úvěrů

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ze dne 3.1.2013 (ZŠ Trhový Štěpánov a ŠJ Trhový Štěpánov) a 4.1.2013 (MŠ Trhový Štěpánov)

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem města dne 19.2.2013
- č. 2 schválené zastupitelstvem města dne 2.4.2013
- č. 3 schválené zastupitelstvem města dne 15.5.2013
- č. 4 schválené zastupitelstvem města dne 25.6.2013
- č. 5 schválené radou města dne 11.6.2013
- č. 6 schválené radou města dne 9.7.2013
- č. 7 schválené radou města dne 23.7.2013
- č. 8 schválené zastupitelstvem města dne 30.7.2013
- č. 9 schválené radou města dne 20.8.2013
- č. 10 schválené zastupitelstvem města dne 3.9.2013
- č. 11 schválené radou města dne 17.9.2013
- č. 12 schválené radou města dne 1.10.2013
- č. 13 schválené zastupitelstvem města dne 15.10.2013
- č. 14 schválené radou města dne 29.10.2013
- č. 15 schválené radou města dne 12.11.2013
- č. 16 schválené zastupitelstvem města dne 27.11.2013
- č. 17 schválené zastupitelstvem města dne 17.12.2013

Závěrečný účet

- závěrečný účet města za rok 2012 schválený na jednání zastupitelstva města dne 14.5.2013 s vyjádřením "bez výhrad"
- návrh závěrečného účtu zveřejněný od 24.4.2013 do 14.5.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 31.7.2013 a 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31.7.2013 a 31.12.2013

Rozvaha

- sestavená k 31.7.2013 a 31.12.2013

Příloha rozvahy

- sestavená k 31.7.2013 a 31.12.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- za období 7/2013 a 12/2013

Kniha došlých faktur

- za rok 2013

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2013

Faktura

- došlé faktury č. 344 - 356

Bankovní výpis

- základního běžného účtu města č. 320081399/0800 vedeného u České spořitelny, a.s., a to výpisy č. 99 ze dne 20.6.2013 - č. 108 ze dne 3.7.2013, č.214 ze dne 31.12.2013
- základního běžného účtu města č. 94-2316121/0710 vedeného u České národní banky, výpis č. 38 ze dne 31.12.2013
- depozitního účtu města č. 26016-320081399/0800 vedeného u České spořitelny, a.s., výpis č. 3 ze dne 31.12.2013
- úvěrového účtu města č. 62390489/0800 vedeného u České spořitelny, a.s., výpis č. 24 ze dne 31.12.2013
- úvěrového účtu města č. 62391449/0800 vedeného u České spořitelny, a.s., výpis č. 24 ze dne 31.12.2013
- úvěrového účtu města č. 62742499/0800 vedeného u České spořitelny, a.s., výpis č. 24 ze dne 31.12.2013
- úvěrového účtu města č. 103573469/0800 vedeného u České spořitelny, a.s., výpis č. 25 ze dne 31.12.2013
- úvěrového účtu města č. 335773419/0800 vedeného u České spořitelny, a.s., výpis č. 1 ze dne 31.12.2013

Účetní doklad

- k pokladně, č. 20230 - 20304
- k základnímu běžnému účtu, č. 900 - 979

Pokladní kniha (deník)

- za období 6, 7 / 2013
- provedena kontrola pokladní hotovosti ke dni 6.9.2013, zjištěný stav Kč 13.288,- (doklad č. 188P) souhlasí se stavem v pokladní knize

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady č. 115 ze dne 3.6.2013 - č. 159 ze dne 31.7.2013
- výdajové pokladní doklady č. 116 ze dne 12.6.2013 - č. 144 ze dne 31.7.2013

Evidence majetku

- vedená v počítači - program Hajda

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur ze dne 27.11.2013
- zápis o proškolení členů inventarizační komise 9.12.2013
- inventurní soupisy k 31.12.2013
- inventarizační zpráva ze dne 11.2.2014

Mzdová agenda

- za období 5 - 7 / 2013

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněný starosta, uvolněný místostarosta

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

- Smlouva o bezúplatném převodu nemovitostí č. UZSVM/SBN/131/2013-SBNM uzavřená dne 1.3.2013, převodce Česká republika - ÚZSVM
- Kupní smlouva ze dne 24.4.2013 na prodej pozemku p.č. 2064/2 k.ú. Sedmpány
- Kupní smlouva ze dne 8.7.2013 na prodej pozemků p.č. 33/2 (odděleného z pozemku p.č. 33) a p.č. 49/2 (odděleného z pozemku p.č. 49) k.ú. Trhový Štěpánov
- Směnná smlouva ze dne 2.7.2013 na směnu pozemku 1067/25 k.ú. Trhový Štěpánov (z majetku města) za pozemky p.č. 1827/62 a 1827/73 k.ú. Trhový Štěpánov (do majetku města)

- Směnná smlouva ze dne 16.12.2013 na směnu pozemku p.č. 1146/36 k.ú Trhový Štěpánov (z majetku města) za pozemky p.č. 1827/70 a 1827/81 k.ú Trhový Štěpánov (do majetku města)
- Kupní smlouva č. UZSVM/SBN/6255/2013 - SBNM ze dne 29.11.2013 na nákup pozemků p.č. 1238/5, 1060/1, 1060/2 a 1410/2 k.ú Trhový Štěpánov

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce č.j. 089301/2013/KUSK, CES uzavřená dne 24.7.2013, výpůjčitel Středočeský kraj

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 24.5.2013 na pronájem nebytových prostor v čp. 143
- Smlouva o pronájmu pozemku ze dne 24.10.2013 na pronájem části pozemku p.č. 88 k.ú. Trhový Štěpánov

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr města prodat pozemek p.č. 2064/2 k.ú. Sedmpány
- záměr města prodat část pozemku p.č. 49 k.ú. Trhový Štěpánov
- záměr města prodat pozemek p.č. 33/2 k.ú. Trhový Štěpánov
- záměr města směnit pozemek p.č. 1067/25 k.ú. Trhový Štěpánov
- záměr města vypůjčit pozemky p.č. 1195/24, 1195/25, PK 1195/1 a PK 1228
- záměr města pronajmout nebytové prostory v čp. 143
- záměr města pronajmout část pozemku p.č. 88 k.ú. Trhový Štěpánov
- záměr města směnit pozemek p.č. k.ú. Trhový Štěpánov

Smlouvy o přijetí úvěru

- Smlouva o úvěru č. 218-021-13 uzavřená dne 17.12.2013 s Českou spořitelnou a.s.

Smlouvy o půjčce

- Smlouva o půjčce uzavřená dne 29.4.2013

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelového finančního příspěvku z rozpočtu města ze dne 4.3.2013, příjemce Římskokatolická farnost Keblov, vyúčtování příspěvku ze dne 18.3.2013
- Smlouva o poskytnutí účelového finančního příspěvku z rozpočtu města ze dne 2.3.2013, příjemce TJ Sokol Trhový Štěpánov, vyúčtování příspěvku ze dne 30.12.2013

Dohody o pracovní činnosti

- pan S.F., ze dne 2.5.2013 - opravy a údržba, úklid obce, sekání a odklizení trávy - Sedmpány

Dohody o provedení práce

- paní Z.K., ze dne 2.4.2013 - výuka anglického jazyka ve Spolkovém domě pro veřejnost (35 hodin)
- paní B.S., ze dne 1.6.2013 - ušití plachet na jarmareční stánky (160 hodin)
- pan M.Š., ze dne 1.7.2013 - hrabání a uklízení trávy (152 hodin)

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 3/2011 odpisový plán
- Směrnice č. 2/2011 inventarizace majetku a závazků
- Směrnice č. 23/2010 k řídicí kontrole
- Směrnice č. 22/2010 k finanční kontrole

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 27.12.2012, 19.2.2013, 2.4.2013, 14.5.2013 (schválení účetní závěrky města za rok 2012), 25.6.2013, 30.7.2013, 3.9.2013, 15.10.2013, 27.11.2013, 17.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 8.1., 22.1., 5.2., 5.3., 19.3., 16.4., 29.4. (schválení účetních závěrek příspěvkových organizací ZŠ Trhový Štěpánov, MŠ Trhový Štěpánov a ŠJ Trhový Štěpánov), 15.5., 28.5., 11.6., 9.7., 23.7., 20.8., 17.9., 1.10., 15.10., 29.10., 12.11., 10.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené u PO MŠ Trhový Štěpánov dne 20.6.2013
- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené u PO ZŠ Trhový Štěpánov dne 30.5.2013
- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené u PO ŠJ Trhový Štěpánov dne 20.6.2013

Výsledky externích kontrol

- Protokol o místním šetření podle § 80 až 84 zákona č. 280/2009 týkající se dotace poskytnuté MPSV v roce 2008 - 2011 prostřednictvím Úřadu práce

V kontrolovaném období město Trhový Štěpánov, dle prohlášení starosty města, nehospodařilo s majetkem státu, neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavilo movitý a nemovitý majetek, neuzavřelo smlouvu o přijetí půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, neuskutečnilo majetkové vklady, neprovozovalo hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Trhový Štěpánov:

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 města Trhový Štěpánov za rok 2013 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	5,68 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	52,13 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

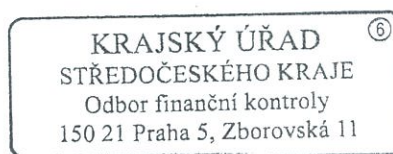
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 1 132 000,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 14 980 614,87 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Trhový Štěpánov 28.3.2014

Podpisy kontrolorů:



Jiří Černovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Hurtíková

.....
kontrolorka

Bc. Marie Milanovičová

.....
kontrolorka

Bc. Petr Venclovský

.....
kontrolor

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. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční 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 kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Trhový Štěpánov o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal Ing. Václav Nekvasil, starosta města.

Ing. Václav Nekvasil
starosta města Trhový Štěpánov

MĚSTO TRHOVÝ ŠTĚPÁNOV
Dubějovická 269, 257 63 Trhový Štěpánov
Tel.: 317 851 113, 317 851 163
Fax: 317 851 839
IČO: 00232874, DIČ: CZ00232874



.....
dne 28.3.2014

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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 ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiří Černovský
2	1 x	Město Trhový Štěpánov	Ing. Václav Nekvasil