



SpZn:
ČJ:

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Obec Podhorní Újezd a Vojice, IČ: 00271942
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.11.2011
- 27.2.2012

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 Podhorní Újezd a Vojice

141

508 01 Hořice

Zástupci za Obec:

- Ing. Josef Chudoba - starosta
- Marcela Novotná - účetní

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:

Ing. Roman Pavlíček

- vedoucí oddělení kontroly obcí a analýz:

Jaroslav Meliš

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Podhorní Újezd a Vojice - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Pravidla rozpočtového provizoria	Pro období do doby schválení rozpočtu na rok 2011 byla dne 3.12.2010 zastupitelstvem obce stanovena a schválena pravidla rozpočtového provizoria ve smyslu § 13 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Rozpočtová opatření	Obec hospodařila podle schváleného rozpočtu ve smyslu § 16 zákona o rozpočtových pravidlech, jeho změny byly prováděny rozpočtovými opatřeními dne 24.3., 28.4., 21.12. 2011.
Rozpočtový výhled	Obec má sestavený rozpočtový výhled do r. 2014.
Schválený rozpočet	V souladu s ustanovením § 11 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění byl návrh rozpočtu obce na rok 2011 zveřejněn před jeho projednáním a schválením v zastupitelstvu obce od 4.2.2011 do 6.5.2011. Návrh rozpočtu na rok 2011 byl projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 22.2. 2011 ve výši příjmů 5 089 100,- Kč a výdajů 3 824 200,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet obce za rok 2010 byl schválen zastupitelstvem obce dne 17.6 2011 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření obce "bez výhrad". Zpracovaný závěrečný účet za rok 2010 byl vhodným způsobem zveřejněn od 20.5.2011 do 23.6.2011.
Bankovní výpis	
Inventurní soupis majetku a závazků	Stav k 31.12.2011.
Pokladní doklad	Namátkově byly kontrolovány pokladní doklady za období od 17.1. do 14.2. a prosinec 2011. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. Příjmy v hotovosti probíhají pokladní evidencí.
Pokladní kniha (deník)	
Rozvaha	K 30.9. a 31.12. 2011.
Účetní deník	
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období od 17.1. do 17.2. a prosinec 2011. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařazení podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	K 30.9. a 31.12. 2011.
Výkaz zisku a ztráty	K 30.9. a 31.12. 2011.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Rozpočet obce byl v roce 2011 posílen o dotaci: - od SZIF na realizaci projektu "Rekonstrukce chodníku u

	silnice I/35 v Podhorním Újezdě" v celkové výši 526505,- Kč. Dle předloženého protokolu o kontrole fyzické realizace projektu č. 0022032132 ze dne 24.3.2011 byly zjištěny drobné nedostatky které však neměly vliv na proplacení dotace.
Smlouvy nájemní	Zastupitelstvo obce schválilo: = dne 28.4.2011 - pronájem sportovně rekreačního areálu, záměr zveřejněn od 25.3. do 6.5.2011, sml. ze dne 13.5.2011 byla předložena
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Zastupitelstvo obce schválilo: = dne 28.4.2011 - prodej podílu 154/160 pozemku p.č. 293/4 v k.ú. Vojice za cenu 50,- Kč/1 m2, záměr zveřejněn od 8.4. do 6.5.2011, sml. ze dne 28.6.2011 byla předložena, - bezúplatný převod části pozemku p.č. 259/3 a podíl pozemku p.č. 259/1 v k.ú. Vojice z majetku obce, záměr zveřejněn od 4.4. do 6.5.2011, = dne 6.9.2011 - prodej pozemku p.č. 259/6 v k.ú. Vojice za cenu 50,- Kč/1 m2, - bezúplatný převod pozemku PK 283 v k.ú. Vojice v podílu 148/160 do vlastnictví obce, = dne 21.12.2011 - odkoupení vlastnických podílů pozemků ve výši 4/160 za cenu 100,- Kč/1 m2,
Smlouvy o věcných břemenech	ZO schválilo dne 21.10.2011 uzavření sml. o zřízení VB se spol. ČEZ Distribuce a.s. na uložení kabelu nízkého napětí na pozemku p.č. 84/5 v k.ú. Vojice,
Dokumentace k veřejným zakázkám	Obec v roce 2011 realizovala: - "Vybudování kamerového systému ve sportovním areálu", dne 28.4.2011 schválilo ZO nabídku společnosti VSV Connect, spol. s.r.o. v částce 107 949,- Kč včetně DPH, - "Výměna oken v bytě Fialových v Podhorním Újezdě čp. 92, dne 17.6.2011 schválilo ZO nabídku firmy PFT s.r.o. ve výši 75 343,- Kč, Dále byla ukončena a profinancována akce "Rekonstrukce chodníku u silnice I/35 v Podhorním Újezdě".
Vnitřní předpis a směrnice	
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 22.2., 24.3., 28.4., 17.6., 6.9., 21.10., 21.12. 2011.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Podhorní Újezd a Vojice

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 Podhorní Újezd a Vojice - za rok 2011

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

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Podhorní Újezd a Vojice - za rok 2011

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

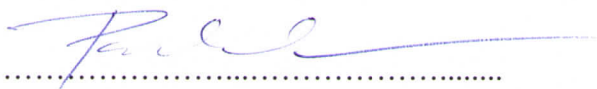
III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Podhorní Újezd a Vojice - za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,82 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,25 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	6,29 %

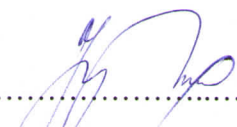
Královéhradecký kraj dne 27.2.2012 13:19:00

Podpisy kontrolorů:

.....


Ing. Roman Pavlíček
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

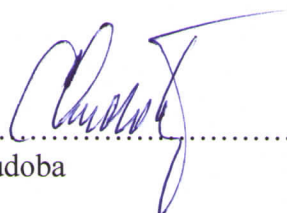
4 Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz

.....


Jaroslav Meliš
Vedoucí oddělení kontroly obcí a analýz

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, žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Obec Podhorní Újezd a Vojice - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

.....


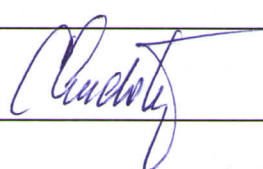
Ing. Josef Chudoba

Dne 27.2.2012

OBEC
PODHORNÍ ÚJEZD A VOJICE
508 01 HOŘICE
IČO 00271942

starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Podhorní Újezd a Vojice	Ing. Josef Chudoba 
2	1	Královéhradecký kraj	Ing. Roman Pavlíček

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, /,), 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.