



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

obce Svratouch

IČ: 00271004

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

od pondělí 4. listopadu 2019 jako dílčí přezkoumání

od pondělí 11. května 2020 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 6.8.2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 4.11.2019 .**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce dne 11.05.2020**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Baťková**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Ing. Věra Loužilová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 3. 7. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Jiří Socha - starosta obce

Marcela Kalousová - účetní obce

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne **11.5.2020**

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) 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
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,24 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,69 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Dluhové pravidlo podle zákona o rozpočtové odpovědnosti

Dluh obce Svratouch nepřekročil 60% průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Svratouch dne pondělí 11. května 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Eva Bařková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Ing. Věra Loužilová
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svratouch o počtu 11 stran byl seznámen a její stejnopis převzal starosta Jiří Socha

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

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 přezkoumávajícímu orgánu, 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Jiří Socha

.....
starosta obce

.....
podpis starosty obce

Marcela Kalousová

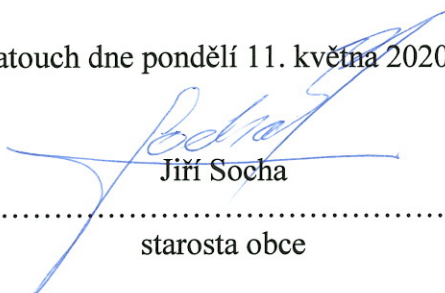
.....
účetní obce

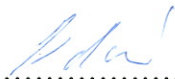
.....
podpis účetní obce

OBEC SVRATOUCH
539 42 SVRATOUCH

Převzal:

Svratouch dne pondělí 11. května 2020


.....
Jiří Socha
starosta obce


.....
podpis účetní obce

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2019 v příjmech ve výši 34 631 500,00 Kč, ve výdajích 32 731 500,00 Kč jako přebytkový zveřejnění před schválením ve dnech 30.1.2019 - 14.2.2019 ZO schválilo dne 14.2.2019
Návrh rozpočtu	u příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Svratouch - ZO schválilo dne 27.12.2018 zveřejněno před projednáním dne 11.12.2018 na internetových stránkách byl zveřejněn ode dne 11.12.2018, nedošlo k sejmutí, zveřejnění stále
Pravidla rozpočtového provizoria	na rok 2019 - ZO stanovilo a projednalo dne 27.12.2018 - příjmy a výdaje minulého roku do doby schválení rozpočtu, kapitálové výdaje dle akcí již schválených v minulých obdobích po schválení zveřejněno dne 2.ledna 2019
Rozpočtová opatření	RO č.1 - ZO schválilo dne 14.2.2019, zveřejněno na internetových stránkách obce dne 21.2.2019 RO č. 2 - ZO schválilo dne 21.3.2019, zveřejněno dne 21.3.2019 RO č. 3 - schválil starosta obce dne 25.4.2019, zveřejněno dne 3.5.2019 RO č. 4 - ZO schválilo dne 2.5.2019, zveřejněno dne 20.5.2019 RO č. 5 - schválil starosta obce dne 31.5.2019, zveřejněno dne 17.6.2019 RO č. 6 - ZO schválilo dne 13.6.2019, zveřejněno dne 17.6.2019 RO č. 7 - schválil starosta obce dne 31.7.2019, zveřejněno dne 13.8.2019 RO č. 8 - ZO schválilo dne 5.9.2019, zveřejněno dne 6.9.2019 RO č. 9 - ZO schválilo dne 26.9.2019, zveřejněno dne 30.9.2019 RO č. 10 - schválil starosta obce dne 31.10.2019, zveřejnění dne 4.11.2019 RO č. 11 - schválilo ZO dne 14.11.2019, zveřejnění dne 20.11.2019 RO č. 12 - schválilo ZO dne 27.12.2019, zveřejnění dne 21.1.2020 předána ke kontrole ve zpracování v účetním programu Triada povinně vztah k jinému rozpočtu upraven na 4111, 4112, 4122, 4216, 4222, celkové výdaje po konsolidaci nepřekročeny
Schválený rozpočet	ZO schválilo dne 14.2.2019 dle návrhu jako přebytkový příjmy 34 631 500,00 Kč, výdaje 32 731 500,00 Kč po schválení zveřejněn na internetových stránkách obce dne 21.2.2019, zveřejnění stále
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	ve schváleném rozpočtu dle rozpočtové skladby 3117/5331 ve výši 600 000,00 Kč dle výkazu FIN 2 12M k 30.9.2019 byl stanovený ukazatel rozpočtu dodržen - skutečnost k 30.9.2019 ve výši 600 000,00 Kč

	sdělení závazného ukazatele dopisem ze dne 14.2.2019
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019-2021 ze dne 1.12.2018 zveřejněno před schválením ve dnech 6.12. - 27.12.2018 schválilo ZO dne 27.12.2018 na internetových stránkách byl zveřejněn ode dne 6.12.2018, nedošlo k sejmutí, zveřejnění stále
Střednědobý výhled rozpočtu	u příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Svratouch na roky 2019-2021 ZO schválilo dne 27.12.2018 zveřejněno před projednáním dne 11.12.2018 na internetových stránkách byl zveřejněn ode dne 11.12.2018 nedošlo k sejmutí, zveřejnění stále
Závěrečný účet	zpracován v souladu se zákonem ze dne 28.5.2019 zveřejnění před schválením ve dnech 28.5.2019 do 13.6.2019 ZO projednalo dne 13.6.2019 včetně zprávy o přezkoumání hospodaření s výrokem bez výhrad na internetových stránkách byl zveřejněn ode dne 28.5.2019, nedošlo k sejmutí, zveřejnění stále
Bankovní výpis	ČS a. s. č. ú. 1144912329/0800 od 1. 8. 2019 do 31. 8. 2019 ČNB č. ú. 94-4712531/0710 od 1. 8. 2019 do 31. 8. 2019 ČS a. s. č. ú. 1214458329/0800 od 1. 8. 2019 do 31. 8. 2019 zůstatky k 31.12.2019 byly ověřeny v rámci provedené inventarizace k 31.12.2019 na účetní stav
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 7.1.2019 na hotovost, ceniny
Evidence poplatků	OZV č. 1/2018 o místním poplatku za TKO OZV č. 1/2015 o stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů na území obce OZV č. 1/2011 o místním poplatku ze psů OZV č. 2/2011 o místním poplatku ze vstupného OZV č. 3/2011 o místním poplatku z veřejného prostranství OZV č. 4/2011 o místním poplatku za lázeňský nebo rekreační pobyt OZV č. 5/2011 o místním poplatku z ubytovací kapacity Předpis pohledávek z místním poplatků zaúčtován účetní dokladem č. 610008 ze dne 31. 1. 2019. Předpisné seznamy na místním poplatky předloženy ke kontrole.
Faktura	Faktury přijaté za měsíc srpen 2019 v číselné řadě 2900261 - 2900274
Inventurní soupis majetku a závazků	zpráva o provedení inventarizace ze dne 24.1.2020 plán inventarizace ze dne 14.11.2019 včetně jmenování inventarizační komise proškolení členů inventarizační komise ze dne 14.11.2019 inventurní soupisy k 31.12.2019 kontrola na výkaz rozvaha a výkaz příloha k 31.12.2019
Odměňování členů zastupitelstva	počet obyvatel cca k 1.1.2018 - 872 počet zastupitelů 9 uvolená funkce starosty, ostatní funkce neuvolněné ZO schválilo dne 27.12.2018 pro neuvolněné členy zastupitelstva odměny v souladu s nařízením vlády

	kontrola na mzdovou rekapitulaci za období 9/2019
Pokladní doklad	za období 6/2019 v číselné řadě příjmů P 19000253 - 297, V19000254-298 včetně účtování za období 1-7/2019 u hospodářské činnosti v číselné řadě 1-102019
Pokladní kniha (deník)	za období 6/2019 ve výši zůstatku 214 852,00 Kč za období 1-6/2019 u hospodářské činnosti ve výši zůstatku 8 700,00 Kč výše zůstatku v celkové výši 223 552,00 Kč byla ověřena na účetní stav dle výkazu rozvaha k 30.6.2019 - účet 261 - Pokladna
Příloha rozvahy	k 30.9.2019, k 31.12.2020
Rozvaha	k 30.9.2019, k 31.12.2020
Účtový rozvrh	na rok 2019 v účetním programu
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30.9.2019, k 31.12.2020 do výkazu byl rozpočet naveden ve schválené výši
Výkaz zisku a ztráty	k 30.9.2019, k 31.12.2020
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k 30.6.2019 ZO schválilo převod HV ve výši 6 539,63 Kč dne 13.6.2019 a to takto - částku ve výši 5 539,63 Kč do rezervního fondu a 1000,00 Kč do fondu odměn kontrola převodu HV - stav účtu 411 - Fond odměn k 30.6.2019 ve výši 1 000,00 Kč , stav účtu 413- Rezervní fond k 31.1.2019 ve výši 27 887,37 Kč , stav k 30.6.2019 ve výši 33 427,00 Kč, rozdíl 5 539,63 Kč
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	k 30.6.2019 HV za rok 2018 ve výši 6 539,63 Kč
Darovací smlouvy	Darovací smlouva ze dne 15. 2. 2019 - Oblastí charita Nové Hradky u Skutče Kč 10.000,00. Schválilo zastupitelstvo obce ze dne 14. 2. 2019. Darovací smlouva ze dne 7. 5. 2019 - TJ. Sokol Svatouch Kč 25.000,00. Schválilo zastupitelstvo obce ze dne 2. 5. 2019.
Dohody o pracovní činnosti	ze dne 1.7.2019 na práce spojené s údržbou veřejného prostranství - sjednaná pracovní doba ve výši 20 hodin týdně, dohoda na dobu určitou, dodatkem prodloužení doby
Dohody o provedení práce	ze dne 26.8.2019 na zemní s výkopové práce ze dne 3.6.2019 na pomocné administrativní práce ze dne 1.10.2019 na karosářské práce ze dne 1.8.2019 na průvodce v muzeu dohody jsou zpracovány v souladu s § 75 zákoníku práce , uzavřeny v písemné formě
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční účelové dotace TJ Sokol Svatouch Kč 100.000,00 ze dne 6. 2. 2019, schválilo zastupitelstvo obce dne 22. 11. 2018. Termín vyúčtování dotace do 31. 12. 2019. Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Svatouch ze dne 14. 11. 2018. Zveřejněno dne 7. 2. 2019.
Smlouvy a další materiály k přijatým	Smlouva o poskytnutí programové dotace účelové dotace na požární techniku a věcné prostředky požární ochrany jednotky SDH obce z

účelovým dotacím	rozpočtu Pardubického kraje na rok 2019 – II. kolo č. OKŘ/19/24847 na pořízení zásahových oděvů do výše 70 % ze skutečných nákladů maximálně však 54.000,00. Termín vyúčtování do 5. 12. 2019. Vyúčtování dotace ze dne 8. 11. 2019. Z prostředků obce Kč 24.595,00 z prostředků kraje Kč 54.000,00. Smlouva o poskytnutí dotace z Programu „Podpora budování infrastruktury cestovního ruchu v Pardubickém kraji“ OKSCR/19/22041 investiční dotace na „Rekonstrukci půdních prostor v čp. 231 „Muzeum historických motocyklů“ Etapa, 2 část Kč 200.000,00 maximálně 70 % ze skutečných celkových nákladů. Termín vyúčtování do 30. 6. 2020. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 13. 3. 2020. Celkové skutečné náklady Kč 373.585,25. Smlouva o poskytnutí dotace OŽPZ/19/22682 investiční dotace IV. etapa rekonstrukce budovy čp. 231 ve Svratouchu – dokončení. Výše poskytnuté dotace Kč 200.000,00. Termín vyúčtování do 31. 1. 2020. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 31. 12. 2019. Celkové náklady na projekt Kč 385.472,69. Smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova č. OŽPZ/19/22534 neinvestiční dotace na „Opravu půdních prostor v čp. 231 (muzeum historických motocyklů) III. etapa“ – výše poskytnuté dotace 50 % maximálně ve výši 110.000,00 Kč. Termín vyúčtování do 31. 12. 2019. Předloženo vyúčtování dotace ze dne 16. 12. 2019. Výše poskytnuté dotace Kč 110.000,00. Celkové náklady na akci Kč 220.548,58. Dotace 50 %. Prostředky obce Kč 50 %.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	UZ 98348 Neinvestiční účelové dotace na volby do EP Kč 29.000,00, dotace vyčerpana v celé výši
Smlouvy nájemní	Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 3. 5. 2019, kulturní areál "Borovina" st. par. 649, 650, 651 a p. p. č. 1520/8, 1520/9, 1515/2 za Kč 73.630,00 od 4. 5. 2019 do 31. 10. 2019, zastupitelstvo obce ze dne 2. 5. 2019 schválilo pronájem, záměr obce pronajmout byl zveřejněn od 8. 1. 2019 do 23. 1. 2019. Smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání ze dne 30. 9. 2019, budova čp. 177 Svratouch stav. par. č. 125 o výměře 275 m² za Kč 582.691,00, zastupitelstvo obce ze dne 5. 9. 2019 schválilo pronájem, závěr obce byl zveřejněn od 8.2. 2019 do 31. 3. 2019.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva č. 18 smlouva o zřízení předkupního práva jako práva věcného ze dne 23. 9. 2019 na p. p. č. 2253 o výměře 1.329 m², Kč 160.809,00 záměr obce zveřejněn od 11. 12. 2018 do 27. 12. 2018, zastupitelstvo obce ze dne 5. 9. 2019 schválilo prodej pozemku. Kupní smlouva č. 4 smlouva o zřízení předkupního práva jako práva věcného ze dne 9. 9. 2019 na p. p. č. 2239 o výměře 856 m², Kč 103.576,00, záměr obce zveřejněn od 11. 12. 2018 do 27. 12. 2018, zastupitelstvo obce ze dne 13. 6. 2019 schválilo prodej pozemku. Kupní smlouva č. 6 smlouva o zřízení předkupního práva jako práva věcného ze dne 7. 4. 2019 na p. p. č. 2241 o výměře 956 m², Kč 115.676,00, závěr obce zveřejněn od 11. 12. 2018 do 27. 12. 2018,

	zastupitelstvo obce ze dne 27. 12. 2018 schválilo prodej pozemku.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji Vnitroorganizační směrnice č. 1 - směrnice o účetnictví Vnitroorganizační směrnice č. 2 - oběh účetní dokladů Vnitroorganizační směrnice č. 3 - směrnice o zabezpečení zákona o finanční kontrole Vnitroorganizační směrnice č. 4 - směrnice pro účtování DM Vnitroorganizační směrnice č. 5 - o provádění inventarizace majetku Vnitroorganizační směrnice č. 8 - pro tvorbu a používání opravných položek
Výsledky kontrol zřízených organizací	ze dne 12.7.2019 - protokol o výsledku průběžné veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace ZŠ a MŠ, kontrola čerpání finančního příspěvku na provoz
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 27.12.2018 - schválení rozpočtu pzo ZŠ a MŠ na rok 2019, střednědobého výhledu pro ZŠ a MŠ a obce na rok 2019-2021, rozpočtového provizoria pro obec, odměny pro neuvolněné zastupitele ze dne 14.2.2019 - schválení rozpočtu obce na rok 2019, RO č. 1 ze dne 21.3. 2019 - RO č. 2 ze dne 2.5.2019 - RO č. 3 ze dne 13.6.2019 - závěrečný účet obce, účetní závěrku obce, RO č. 6, účetní závěrku příspěvkové organizace včetně převodu HV ze dne 5.9.2019 - RO č. 8 ze dne 26.9.2019 - RO č. 9 ze dne 14.11.2019 - RO č. 11 ze dne 27.12.2019 - RO č. 12
Účetní závěrka	u obce - ZO schválilo dne 13.6.2019 včetně hospodářského výsledku obce i hospodářské činnosti ve výši 49 419,99 Kč a jeho převod do rozpočtu obce protokol o schválení ve zpracování účetního programu TRIADA u příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Svratouch - ZO schválilo dne 13.6.2019
Zápis z kontrolního a finančního výboru	KV - ze dne 25.3.2019, 25.6.2019, 30.9.2019 - kontrola usnesení, ostatní FV ze dne 26.3.2019 - kontrola pokladní hotovosti, činnost zastupitelstva - prodej pozemků, schválení darů ze dne 12.7.2019, ze dne 16.10.2019 - kontrola hospodaření ZŠ a MŠ, kontrola poplatků za vodné, stočné a za svoz odpadů, kontrola pokladní hotovosti, činnost zastupitelstva



KRAJSKÝ ÚŘAD Pardubického kraje

Odbor finanční

Komenského nám. 125, 532 11 Pardubice

☎ 466 026 530 🌐 www.pardubickykraj.cz

č.j.: KrÚ 92884/2019

Počet listů: 1

Počet příloh: 0

Výtisk č. 1

PROTOKOL 1/227/2020

o výsledku řádné kontroly v přenesené působnosti na úseku základních registrů – ISÚI/RÚIAN a o výsledku řádné kontroly v přenesené působnosti na úseku zákona o střetu zájmů, kterou provedli na základě pověření č. 1/227/2020 ředitele Krajského úřadu Pardubického kraje ze dne 30. 4. 2020 pracovníci odboru finančního, oddělení přezkumu hospodaření obcí a DSO dne 11. 5. 2020 u Obecního úřadu Svratouch.

Kontrola byla vykonána na základě ustanovení § 129 a § 129b zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a ustanovení § 67 odst. 1 písm. e) zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolované období: rok 2019, aktuální stav

Krajský úřad zastupovali: vedoucí kontrolní skupiny:
Eva Baťková
členové kontrolní skupiny:
Ing. Věra Loužilová

Kontrolovanou osobu zastupoval: Jiří Socha – starosta obce

Předmět kontroly:

1. Tematická kontrola výkonu státní správy na úseku základních registrů – ISÚI/RÚIAN dle zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech, ve znění pozdějších předpisů.
2. Tematická kontrola výkonu státní správy na úseku zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, ve znění pozdějších předpisů

Průběh kontroly a kontrolní zjištění:

Kontrola byla zahájena dne 11. 5. 2020 předáním pověření ke kontrole č. 1/227/2020 ze dne 30. 4. 2020 starostovi obce. Kontrola byla provedena v rozsahu nezbytném pro dosažení účelu kontroly a s ohledem na efektivnost a hospodárnost celého procesu kontroly.

1. Výkon státní správy na úseku základních registrů – ISUI/RÚIAN

- Obec má zřízen přístup do ISÚI/RÚIAN.
- V kontrolovaném období r. 2019 obci: Obec má zřízen přístup do informačního systému územní identifikace, adres a nemovitostí (RÚIAN). Za rok 2019 ani ke dni kontroly nebyly evidovány žádné reklamace.

Zjištění – nebyly zjištěny nedostatky

2. Výkon státní správy na úseku zákona o střetu zájmů

- Obec zapsala všechny své veřejné funkcionáře do centrálního registru střetu zájmů na portále <https://cro.justice.cz/>
- Přístupové údaje do registru byly veřejným funkcionářům předány.

Zjištění – nebyly zjištěny nedostatky.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení protokolu byl uskutečněn dne 11. 5. 2020.

Podpisy kontrolujících:

Eva Baťková

datum 11. 5. 2020

podpis



Ing. Věra Loužilová

datum 11. 5. 2020

podpis



Poučení o možnosti podat námitky proti protokolu o kontrole

Proti protokolu může starosta, popřípadě jím pověřený zástupce, podat kontrolnímu orgánu do 15 dnů ode dne jeho doručení písemně odůvodněné námitky.

Datum vyhotovení protokolu:

Počet výtisků: 3

Zástupce kontrolované osoby:

Jiří Socha, starosta obce

datum převzetí stejnopisu protokolu o kontrole: 11. 5. 2020

podpis:



Rozdělovník:

Vyhotoveno ve 3 výtiscích:

stejnopis č. 1 - kontrolovaný subjekt

stejnopis č. 2 - kontrolní oddělení, kancelář ředitele úřadu KÚPK

stejnopis č. 3 - oddělení přezkumu hospodaření obcí a DSO, odbor finanční KÚPK



KRAJSKÝ ÚŘAD
Pardubického kraje
Komenského nám. 125, 532 11 Pardubice

Jaroslav Folprecht
ředitel

POVĚŘENÍ č. 1/227/2020

čj.: KrÚ 92884/2019
Počet listů: 1
Počet příloh: 0/ listů: 0

V souladu s ustanovením § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění, § 129 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a § 67 zákona č. 129/2000 Sb., o krajích (krajské zřízení), v platném znění

POVĚŘUJI

**pracovníky Pardubického kraje zařazené do krajského úřadu
odboru finančního**

Evu Baťkovou a Ing. Věru Loužilovou

**PROVEDENÍM ŘÁDNÉ KONTROLY V PŘENESENÉ PŮSOBNOSTI
dané ustanovením § 42 zákona č. 111/2009 Sb., o základních registrech,
jejímž předmětem bude kontrola a analýza dat ISÚI/RÚIAN za r. 2019, aktuální stav
a kontrola na úseku zákona č. 159/2006 Sb., o střetu zájmů, ve znění pozdějších předpisů
na Obecním úřadu Svratouch**

Adresa:	Svratouch 290, 539 42 Svratouch
IČ:	002 71 004
Kontrolované období:	2019, aktuální stav
Vedoucí kontrolní skupiny:	Eva Baťková
Termín zahájení kontroly:	4. 5. 2020 – 30. 11. 2020

V Pardubicích dne 30. 4. 2020



Ing. Jaroslav Folprecht
ředitel Krajského úřadu Pardubického kraje

