

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce**LIBIŠ**IČ: 00662241
za rok 2013**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 22.11.2013
- 25.2.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:Mělnická 579
277 11 Libiš**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Alena Zemanová
Bc. Zuzana Svobodová**Zástupci obce:**Zdeněk Mráz - starosta
Stanislava Köppelová - hlavní účetní
Marcela Mölzerová - ekonomka

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**

- na období roku 2013 - 2015

Návrh rozpočtu

- zveřejněný dne 29. 11. - 18. 12. 2012

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2012 jako přebytkový - závazné ukazatele dle příloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby a v příjmech na položky k příslušným paragrafům rozpočtové skladby

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 10. 1. 2013 příspěvkové organizaci Mateřská škola Libiš
- dopisem ze dne 10. 1. 2013 příspěvkové organizaci Základní škola Libiš
- Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkových organizací Mateřská škola Libiš a Základní škola Libiš schváleno radou obce dne 25. 3. 2013

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno starostou obce dne 21. 1. 2013 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 17. 12. 2012
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 25. 3. 2013
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 5. 2013
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 13. 6. 2013
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2013
- č. 6 - schváleno starostou obce dne 28. 6. 2013 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 17. 12. 2012
- č. 7 - schváleno starostou obce dne 31. 7. 2013 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 17. 12. 2012
- č. 8 - schváleno zastupitelstvem obce dne 1. 8. 2013
- č. 9 - schváleno zastupitelstvem obce dne 22. 8. 2013
- č. 10 - schváleno radou obce dne 23. 9. 2013
- č. 11 - schváleno starostou obce dne 24. 9. 2013 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 17. 12. 2012
- č. 12 - schváleno zastupitelstvem obce dne 14. 10. 2013
- č. 13 - schváleno starostou obce dne 31. 10. 2013 na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 17. 12. 2012
- č. 14 - schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 11. 2013
- č. 15 - schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2013
- č. 16 - schváleno zastupitelstvem obce dne 20. 1. 2014

Závěrečný účet

- za rok 2012, projednán a schválen dne 24. 6. 2013 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn od 4. 6. - 1. 7. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 10. 2013, 31. 12. 2013

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 10. 2013, 31. 12. 2013

Rozvaha

- k 31. 10. 2013, 31. 12. 2013

Příloha rozvahy

- k 31. 10. 2013, 31. 12. 2013

Účetový rozvrh

- na rok 2013

Hlavní kniha

- za rok 2013 (dle potřeby)

Knihy došlých faktur

- za rok 2013

Knihy odeslaných faktur

- za rok 2013

Bankovní výpis

- č. 2013/142, 2013/150, 2013/151, 2013/156, 2013/159 k bankovnímu účtu č. 473166043/0300 vedenému u ČSOB

Účetní doklad

- č. 710334 - 710349, 710352 - 710357, 710359 - 710364 k bankovnímu účtu č. 473166043/0300 vedenému u ČSOB
- vnitřní doklad č. 2013/1/172, 2013/1/173 k bankovnímu účtu č. 473166043/0300 vedenému u ČSOB

Pokladni kniha (deník)

- za měsíc květen 2013
- Skonto pokladni hotovosti - zůstatek k 22. 11. 2013 činil Kč 11.028,-- (k pokladničnímu dokladu č. 2581)

Pokladni doklad

- č. 13001514 - 13001646

Evidence poplatků

- vedena v počítači - jmenné seznamy

Evidence majetku

- vedena v počítači - karty majetku

Inventurní soupis majetku a závazků

- svěřenci o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2013 včetně Tiskového výstupu informativního charakteru Vlastnictví s čísly parcel z katastru nemovitostí pro obec Libiř k 31. 12. 2013
- Plán inventur na rok 2013 s platností od 1. 9. 2013 do 31. 1. 2014
- Proškolení inventarizační komise včetně podpisů ze dne 23. 9. 2013
- Inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 30. 1. 2014
- Odpisový plán na rok 2013

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc říjen 2013

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní listina za měsíc říjen 2013 - MUDr. V. D., zastupitel a pí Mgr. P. K., radní a zastupitelka

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Změna zřizovací listiny o zřízení příspěvkové organizace Mateřská škola Libiř - Dodatek č. 8 ze dne 1. 8. 2013, zastupitelstvo obce schválilo dne 1. 8. 2013
- Změna zřizovací listiny o zřízení příspěvkové organizace Mateřská škola Libiř - Dodatek č. 9 ze dne 18. 12. 2013, zastupitelstvo obce schválilo dne 18. 12. 2013
- Změna zřizovací listiny o zřízení příspěvkové organizace Základní škola Libiř - Dodatek č. 5 ze dne 14. 10. 2013, zastupitelstvo obce schválilo dne 14. 10. 2013
- Změna zřizovací listiny o zřízení příspěvkové organizace Základní škola Libiř - Dodatek č. 6 ze dne 27. 11. 2013, zastupitelstvo obce schválilo dne 27. 11. 2013

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo na zhotovení stavby 25/2013 ze dne 12. 11. 2013 uzavřena se zhotovitelem Červenka Bohumil - BČ, s. r. o. Neratovice na akci "Komunikace ulice Na Pěšinách, Libiř", rada obce schválila dne 11. 11. 2013

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

- Smlouva kupní ze dne 13. 11. 2013 o prodeji pozemku stp. č. 1830 k. ú. Libiř, zastupitelstvo obce schválilo dne 14. 10. 2013
- Kupní smlouva ze dne 8. 10. 2013 uzavřena s kupujícím ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o prodeji pozemků č. st. 524 k. ú. Libiř, zastupitelstvo obce dne 24. 6. 2013
- Směnná smlouva ze dne 2. 7. 2013 - obec pozbyla pozemek p. č. 28 a díly "a", "b" a "d" z pozemku p. č. 27/1 k. ú. Libiř přisloučeny do pozemku p. č. 1045 k. ú. Libiř, obec nabyla díly pozemku "e" a "f" z pozemku 1045 k. ú. Libiř přisloučeny do pozemku p. č. 27/1 k. ú. Libiř, zastupitelstvo obce schválilo dne 24. 6. 2013
- Smlouva kupní ze dne 4. 12. 2013 o prodeji pozemků p. č. 578/6, 578/7, 578/8 k. ú. Libiř, zastupitelstvo obce schválilo dne 27. 11. 2013

Darovací smlouvy

- Smlouva darovací č. 1074/KHT/2013 ze dne 1. 7. 2013 uzavřena s dárce Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 160.000,-- k náhradě a odstranění škod způsobených letošní povodní na majetku obce
- Smlouva darovací č. 1251/KHT/2013 ze dne 10. 7. 2013 uzavřena s dárce Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 30.000,-- k nákupu požárních čerpadel nebo opravě poškozených požárních čerpadel pro jednotku Sboru dobrovolných hasičů obce
- Smlouva darovací ze dne 9. 4. 2013 o přijetí movité věci - stavby vodovodního řadu pro zasíťování původního pozemku p. č. 381/7 k. ú. Libiř do majetku obce, zastupitelstvo obce schválilo dne 25. 3. 2013
- Smlouva darovací ze dne 12. 7. 2013 uzavřena s dárce Statutární město Brno, Městská část Brno-Starý Lískovec o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 50.000,-- na humanitární a sociální účely
- Smlouva darovací ze dne 17. 6. 2013 uzavřena s dárce Obec Životice u Nového Jičína o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 50.000,-- na humanitární a sociální účely
- Smlouva darovací ze dne 2. 7. 2013 uzavřena s dárce Obec Zdounky o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 50.000,-- na humanitární a sociální účely
- Smlouva o poskytnutí peněžitého daru na činnost ze dne 11. 2. 2013 uzavřena s obdarovaným Český svaz včelařů, o. s., základní organizace Libiř o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10.000,-- na činnost
- Smlouva o poskytnutí peněžitého daru na akci "XXV. SALON TRADIČNÍHO JAZZU 2013, konanou ve dnech 24. a 25. května 2013" ze dne 11. 2. 2013 uzavřena s obdarovaným Agentura Jazz Garden, Libiř o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10.000,--
- Smlouva o poskytnutí peněžitého daru ze dne 11. 2. 2013 uzavřena s obdarovaným TJ Sokol Libiř o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 30.000,-- na zakoupení jednotného oblečení starším a mladším žákům, kteří se účastní fotbalového turnaje Mozart Trophy 2013
- Smlouva o poskytnutí peněžitého daru ze dne 18. 12. 2013 uzavřena s obdarovaným TJ Sokol Libiř o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 40.000,-- určených na úhradu dopravy starších a mladších žáků, kteří se účastnili fotbalového turnaje Mozart Trophy 2013 ve dnech 18. a 19. 5. 2013, zastupitelstvo obce schválilo dne 18. 12. 2013
- Smlouva o poskytnutí peněžitého daru ze dne 18. 12. 2013 uzavřena s obdarovaným TJ Sokol Libiř o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 50.000,-- na úhradu

zabezpečovacího zařízení garáže TJ Sokol Libiř, kterou má obec ve výpůjčce, zastupitelstvo obce schválilo dne 18. 12. 2013

Smlouvy o výpůjčce

- Smlouva o výpůjčce Dodatek č. 1 ze dne 1. 8. 2013 - Příloha č. 1 ke zřizovací listině Mateřské školy Libiř, zastupitelstvo obce schválilo dne 1. 8. 2013

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 15. 7. 2013 o pronájmu části pozemku obce p. č. 491/1 k. ú. Libiř k umístění 1 kusu plakátovacího zařízení, rada obce schválila dne 10. 7. 2013
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 15. 7. 2013 o pronájmu částí pozemků obce p. č. 548 a 804/6 k. ú. Libiř k umístění 2 kusů plakátovacího zařízení, rada obce schválila dne 10. 7. 2013
- Smlouva o nájmu části pozemku ze dne 30. 1. 2013 o pronájmu části pozemku obce p. č. 409/2 k. ú. Libiř k účelu užívání jako zahrady, rada obce schválila dne 7. 1. 2013
- Smlouva o nájmu části pozemku ze dne 20. 5. 2013 o pronájmu části pozemku obce p. č. 409/2 k. ú. Libiř k účelu užívání jako zahrady, rada obce schválila dne 13. 5. 2013

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Prodej pozemku stp. č. 1830 k. ú. Libiř - záměr zveřejněn dne 26. 8. - 18. 9. 2013
- Prodej pozemků č. st. 524 k. ú. Libiř - záměr zveřejněn dne 26. 3. - 12. 4. 2013
- Směna pozemku p. č. 28 a číly "a", "b" a "d" z pozemku p. č. 27/1 k. ú. Libiř - záměr zveřejněn dne 26. 3. - 12. 4. 2013
- Prodej pozemků p. č. 578/6, 578/7, 578/8 k. ú. Libiř - záměr zveřejněn dne 21. 10. - 20. 11. 2013
- Prodej pozemku p. č. 1830 k. ú. Libiř - záměr zveřejněn dne 26. 8. - 18. 9. 2013
- Pronájem části pozemku obce p. č. 491/1, 548 a 804/6 k. ú. Libiř - záměr zveřejněn dne 24. 4. - 13. 5. 2013
- Pronájem části pozemku obce p. č. 409/2 k. ú. Libiř - záměr zveřejněn dne 5. 12. 2012 - 2. 1. 2013

Smlouvy o vkladu majetku

- Smlouva o vkladu, nájmu a provozování vodárenské infrastruktury ze dne 2. 7. 2013 uzavřena se společností Středočeské vodárny, a. s. Kladno a se společností Vodárny Kladno-Mělník, a. s. Kladno o vkladu vodárenské infrastruktury obce (prodloužení ulice Nová), rada obce schválila dne 1. 7. 2013

Smlouvy o půjčce

- Smlouva o půjčce ze dne 18. 12. 2013 o poskytnutí půjčky ve výši Kč 20.000,-- na zaplacení kauce dle nájemní smlouvy, zastupitelstvo obce schválilo dne 27. 11. 2013 a 18. 12. 2013

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 30. 7. 2013 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 579/5 k. ú. Libiř spočívající ve zřízení zařízení distribuční elektrizační soustavy - zemní kabelové vedení NN, rada obce schválila dne 22. 7. 2013
- Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 11. 2. 2013 uzavřena se společností ČEZ Distribuce, a. s. Děčín o zřízení věcného břemene na pozemku obce p. č. 397/25 k. ú. Libiř za účelem provozování zařízení distribuční soustavy energetického zařízení, rada obce schválila dne 4. 2. 2013

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 30. 8. 2013 uzavřena s poskytovatelem Regionální rada regionu soudržnosti Střední Čechy Praha 2 o poskytnutí dotace v maximální výši

Kč 5 029.078,14 na projekt Rozšíření a zkvalitnění kapacit MŠ Libiř (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

- Smlouva č. 05121342 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 5. 8. 2013 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši Kč 149.623,-- na akci "Likvidace škod způsobených povodní v červnu 2013 (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření v rámci řešení krizové situace ze dne 27. 6. 2013 uzavřena s poskytovatelem Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace formou zálohové platby ve výši Kč 750.000,-- (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření v rámci řešení krizové situace ze dne 18. 7. 2013 uzavřena s poskytovatelem Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace formou zálohové platby ve výši Kč 750.000,-- (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření v rámci řešení krizové situace ze dne 7. 10. 2013 uzavřena s poskytovatelem Středočeský kraj Praha 5 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace formou zálohové platby ve výši Kč 700.000,-- (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 3. 8. 2013 uzavřena s poskytovatelem Ministerstvo pro místní rozvoj Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 1 080.000,-- na akci Libiř - 36 domácností (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 24. 10. 2013 uzavřena s poskytovatelem Ministerstvo pro místní rozvoj Praha 1 o poskytnutí dotace ve výši Kč 30.000,-- na akci Libiř - 1 domácnost (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí o poskytnutí účelové neinvestiční dotace na odstraňování škod způsobených obcí povodněmi v roce 2013 ze dne 19. 9. 2013 uzavřena s poskytovatelem Ministerstvo dopravy - Odbor pozemních komunikací Praha 1 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši Kč 2 488.000,-- na akci "Dokončení rekonstrukce ulice Ovocná v Libiři" (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 19. 8. 2013 uzavřena s poskytovatelem Ministerstvo financí Praha 1 o poskytnutí mimořádné účelové investiční dotace ve výši Kč 1 500.000,-- na akci "Dokončení rekonstrukce ulice Ovocná v Libiři" (Nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí příspěvku na provoz a údržbu areálu a činnost TJ Sokol Libiř v roce 2013 ze dne 7. 1. 2013 o poskytnutí příspěvku ve výši Kč 1 850.000,-- , zastupitelstvo obce schválilo dne 17. 12. 2012

Dobody o provedení práce

- ze dne 2. 7. 2013 uzavřena s p. J. J. za pomocný úklid při rekonstrukci ZŠ (rozsah maximálně 100 hodin)
- ze dne 24. 6. 2013 uzavřena a p. P. H. za pomocné práce při povodni 2013 (rozsah maximálně 90 hodin)
- ze dne 24. 6. 2013 uzavřena a p. L. B. za pomocné práce při povodni 2013 (rozsah maximálně 90 hodin)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis veřejné zakázky malého rozsahu na akci "Komunikace ulice Na Pěšinách, Libiř - I. etapa"

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 17. 12. 2012, 21. 1. 2013, 25. 3. 2013 (schválení účetní závěrky obce za rok 2012), 27. 5. 2013, 13. 6. 2013, 24. 6. 2013, 1. 8. 2013, 22. 8. 2013, 14. 10. 2013, 27. 11. 2013, 18. 12. 2013, 20. 1. 2014 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 7. 1. 2013, 21. 1. 2013, 28. 1. 2013, 4. 2. 2013, 11. 2. 2013, 18. 2. 2013, 4. 3. 2013, 11. 3. 2013, 18. 3. 2013, 25. 3. 2013 (schválení účetní závěrky za rok 2012 příspěvkových organizací Mateřská škola Libiš a Základní škola Libiš), 8. 4. 2013, 15. 4. 2013, 22. 4. 2013, 29. 4. 2013, 13. 5. 2013, 20. 5. 2013, 3. 6. 2013, 10. 6. 2013, 13. 6. 2013, 17. 6. 2013, 20. 6. 2013, 1. 7. 2013, 10. 7. 2013, 22. 7. 2013, 29. 7. 2013, 5. 8. 2013, 19. 8. 2013, 2. 9. 2013, 23. 9. 2013, 30. 9. 2013, 7. 10. 2013, 31. 10. 2013, 4. 11. 2013, 11. 11. 2013, 18. 11. 2013, 25. 11. 2013, 2. 12. 2013, 9. 12. 2013, 16. 12. 2013, 18. 12. 2013 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Základní škola Libiš ze dne 8. 2. 2013
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly u příspěvkové organizace Mateřská škola Libiš ze dne 8. 2. 2013
- Zápis kontrolního výboru ze dne 12. 7. 2013 o provedené kontrole příspěvkové organizace Základní škola Libiš Školní jídelna

V kontrolovaném období obec Libiš, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Libiš:

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů**

§ 26 odst. 1, neboť:

Nebyla provedena předběžná řídicí kontrola plánovaných a připravovaných operací. Zastupitelstvo obce dne 17. 12. 2012 zmocnilo starostu obce k provedení rozpočtových opatření týkajících se přijatých dotací za rok 2013. Dle výkazu Fin 2-12M k 31. 12. 2013 je zřejmé, že bylo provedeno rozpočtové opatření č. 16, kterým bylo překročeno zmocnění starosty k provedení rozpočtových opatření (byly upraveny i jiné závazné ukazatele, např. v příjmech položka 1121, 1211 a ve výdajích paragraf 6171 pol. 6122, par. 3636 pol. 6121). Rozpočtové opatření č. 16 k 31. 12. 2013 bylo schváleno až následně dne 20. 1. 2014 zastupitelstvem obce.

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 obce Libiš za rok 2013 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):
(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Dle výkazu Fin 2-12M k 31. 12. 2013 je zřejmé, že bylo provedeno rozpočtové opatření č. 16, kterým bylo překročeno zmocnění starosty k provedení rozpočtových opatření. Toto rozpočtové opatření bylo schváleno až následně dne 20. 1. 2014 zastupitelstvem obce.

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:

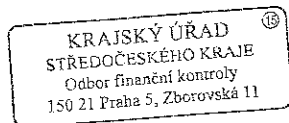
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,87 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,67 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 456 020,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Libiš 25. 2. 2014

Podpisy kontrolorů:



Alena Zemanová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Zuzana Svobodová

.....
kontrolorka

O B E C N Í Ú Ř A D L I B I Š

Na úřední desce
vyvěšeno dne: 21. 5. 2014
sejmuo dne:
podpis:

.....
.....

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.

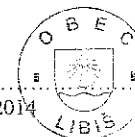
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 obce Libiš o počtu 10 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Zdeněk Mráz, starosta obce.

Zdeněk Mráz
starosta obce Libiš

.....
dne 25. 2. 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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Alena Zemanová
	1 x	Obec Libiš	Zdeněk Mráz

