

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_131036/2011/KUSK  
Čj.: 003870/2012/KUSK

Stejnopis č. 2

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

### **KOZOJEDY**

IČ: 00235491  
za rok 2011

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 8. 2. 2012
- 18. 11. 2011

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

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle obce:**

9. května 40  
281 63 Kostelec n. Černými lesy

#### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Jana Hurtíková**  
**Bc. Petr Venclovský**

#### **Zástupci obce:**

**Ing. Eva Pillerová - starostka**  
**Jana Voříšková - hlavní účetní**

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. 2011.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Schválený rozpočet**

- rozpočet na rok 2011 schválený na zasedání zastupitelstva obce dne 6.10.2010

### **Návrh rozpočtu**

- vyvěšeno od 20.9.2010 do 12.10.2010

### **Rozpočtový výhled**

- rozpočtový výhled na rok 2011 - 2014

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 26.1.2011
- č. 2 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 13.4.2011
- č. 3 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 7.9.2011
- č. 4 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 9.11. 2011
- č. 5 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 11.1.2012

### **Závěrečný účet**

- závěrečný účet obce Kozojedy za rok 2011 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 15.6.2011 "bez výhrad"

### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2011

### **Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2011

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestavený ke dni 31.10.2011 a ke dni 31.12.2011

### **Rozvaha**

- sestavená ke dni 31.10.2011 a ke dni 31.12.2011

### **Mzdová agenda**

- za období 08-09/2011

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka inventarizace majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2011

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený ke dni 31.10.2011 a ke dni 31.12.2011

### **Odměňování členů zastupitelstva**

- uvolněná starostka obce

### **Účtový rozvrh**

- na rok 2011

### **Faktura**

- faktury došlé č. 196 až č. 211, č. 250 až č. 286

### **Pokladní kniha (deník)**

- za rok 2011 kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání tj. 18.11.2011 činí Kč 7.635,00 (doklad č. 569 z 18.11) - souhlasí se stavem vykázaným v pokladní knize

### **Pokladní doklad**

- výdajový pokladní doklad č.V 268 ze dne 4.10.2011 až č. V 307 ze dne 11.11.2011
- příjmový pokladní doklad č. 543 ze dne 17.10.2011 až č. 569 ze dne 18.11.2011

### **Hlavní kniha**

- za období 10/2011 a 12/2011 - dle potřeby

### **Účetní doklad**

- k základnímu běžnému účtu: doklad č. 697 až č. 755, doklad č. 1209 až č. 1229

### **Bankovní výpis**

- výpisy týkající se základního běžného účtu obce č. 6626151 vedeného u Komerční banky a.s., a to bankovní výpis č. 173 ze dne 5.10.2011 až č. 189 ze dne 31.10.2011, bankovní výpis č.208 ze dne 1.12.2011 až č. 229 ze dne 31.12.2011

### **Příloha rozvahy**

- sestavená ke dni 31.10.2011 a ke dni 31.12.2011

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

- kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 16/27 uzavřená dne 2.2.2011
- kupní smlouva na prodej pozemku p.č.1006/28 uzavřená dne 8.4.2011
- kupní smlouva na prodej pozemku p.č.1006/24 uzavřená dne 13.8.2011

### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- záměr obce na prodej pozemku p.č.1006/24
- záměr obce na prodej pozemku p.č.1006/28
- záměr obce na prodej pozemku p.č.16/27

### **Dohody o provedení práce**

- M.K. ze dne 13.10.2011, sekání trávy, hrabání - 23 hodin
- V.P. ze dne 1.10.2011, výsadba zeleně v MŠ - 15 hodin
- I.D. ze dne 11.10.2011, práce na veřejné zeleni - 25 hodin

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly v Mateřské škole Kozojedy ze dne 29.6.2011

### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 26.1.2011, 13.4.2011, 15.6.2011, 7.9.2011 a 9.11.2011, ze dne 6.10.2010 (schválení rozpočtu) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- soubor vnitřních směrnic platný pro rok 2011

### **Výsledky kontrol zřízených organizací**

- zápis z veřejnosprávní kontroly MŠ ze dne 29.6.2011

V kontrolovaném období Obec Kozojedy, dle prohlášení starostky obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Kozojedy

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 obce Kozojedy za rok 2011 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	4,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	50,15 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,28 %

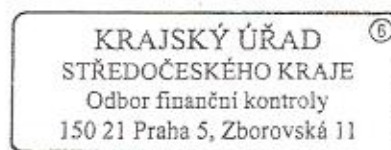
#### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 3.220.000,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Kozojedy 8.2.2012

Podpisy kontrolorů:



Bc. Jana Hurtíková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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 obce Kozojedy o počtu 5 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala Ing. Eva Pillerová, starostka obce.

Ing. Eva Pillerová  
starostka obce Kozojedy



*Ing. Pillerová Eva*  
.....  
dne 8.2.2012

#### **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	Bc. Jana Hurtíková
2	1 x	Obec Kozojedy	Ing. Eva Pillerová