

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 121084/2013/KUSK
Spisová značka: SZ_056833/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření
obce KOZOJEDY
IČ 00235491
za rok 2013**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 13.11.2013
na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílčí přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Kozojedy
9. května 40
281 63 Kostelec n. Černými lesy

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Bc. Jana Hurtíková

Obec zastupovaly:

Ing. Eva Pillerová - starostka
Jana Voříšková - hlavní účetní

Předmětem dílčího přezkoumání je ve smyslu ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zejména:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž přezkoumávaný subjekt hospodář
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek
- ručení za závazky fyzických a právnických osob
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- účetnictví vedené územním celkem
- hospodaření a nakládání s majetkem a s příspěvky poskytnutými zřízeným příspěvkovým organizacím z rozpočtu územního celku

Dílčí přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období od 1.1.2013 do 13.11.2013.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2013 - 2015 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 12.12.2012

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 21.11.2012 do 12.12.2012

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2013 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 12.12.2012 jako vyrovnaný, závazné ukazatele paragrafy

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ze dne 13.2.2013

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 13.3.2013
- č. 2 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 21.8.2013

Závěrečný účet

- závěrečný účet obce Kozojedy za rok 2012 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 5.6.2013 s vyjádřením "bez výhrad"
- návrh závěrečného účtu zveřejněn od 15.5.2013 do 5.6.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.9.2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.9.2013

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.9.2013

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30.9.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Kniha došlých faktur

- za rok 2013

Faktura

- faktury došlé č. 192 až č. 212

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu obce č. 6626151/0100 vedenému u Komerční banky a.s. - č. 169 ze dne 5.9.2013 až č. 185 ze dne 30.9.2013

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu: doklad č. 1169 až č. 1185

Pokladní kniha (deník)

- kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání tj. 13.11.2013 činí Kč 12.465,00 (doklad č. V313) - souhlasí se stavem vykázaným v pokladní knize

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady č. 477 ze dne 2.10.2013 až č. 493 ze dne 30.10.2013
- výdajové pokladní doklady č. V275 ze dne 2.10.2013 až č. V300 ze dne 30.10.2013

Mzdová agenda

- výplatnice za období 07-09/2013

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněná starostka, neuvolněný místostarosta

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

- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 1030/4 v k.ú. Kozojedy uzavřená dne 5.9.2013 - schváleno na jednání zastupitelstva obce dne 21.8.2013
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 308 a díl "a" z 339/8 uzavřená dne 13.7.2013 - schváleno na jednání zastupitelstva obce dne 5.6.2013

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce prodat pozemek p.č. 1030 v k.ú. Kozojedy - zveřejněno od 5.8.2013 do 22.8.2013
- záměr obce prodat pozemek p.č. 308 a díl "a" z 339/8 - zveřejněno od 16.5.2013 do 5.6.2013

Dohody o provedení práce

- E.M. ze dne 26.8.2013, úklid obce - veřejná zeleň - 10 hodin
- M.V. ze dne 27.7.2013, úklid ubytovna - 20 hodin
- M.B. ze dne 8.8.2013, odstranění polomů po vichřici - 6 hodin

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platný pro rok 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 13.3.2013, 5.6.2013 (schválení účetní závěrky obce za rok 2012 a účetní závěrky MŠ Kozojedy za rok 2012), 21.8.2013, ze dne 12.12.2012 (rozpočtový výhled a rozpočet na rok 2013) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené u MŠ Kozojedy ze dne 29.9.2013

V kontrolovaném období obec Kozojedy, dle prohlášení starostky obce, nehospoďařila 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 přijetí veřejné podpory (dotace), 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, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Výsledek dílčího přezkoumání obce

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Kozojedy:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání
Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

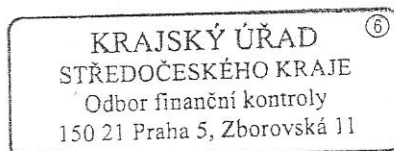
Dne 13.11.2013

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jana Hurtíková

Hurtíková

[Signature]
Bc. Petr Venclovský
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Kozojedy o počtu 4 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 2 obdržela pí

[Signature]

Ing. Eva Pillerová
starostka obce



Dne: 13.11.2013

Poučení:

Územní celek je ve smyslu § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen a podat o tom informaci, včetně informace o jejich splnění, přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.

Za nesplnění této povinnosti lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkovou pokutu až do výše 50.000,00 Kč.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Petr Venclovský
2	1 x	Obec Kozojedy	Ing. Eva Pillerová