

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, nehosподаřila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnňou, 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 %

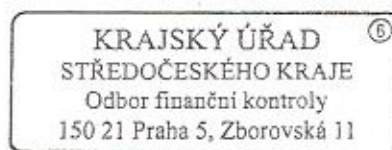
Komentář:

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