

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_099985/2011/KUSK
Čj.: 003498/2012/KUSK

Stejnopis č. *2*

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

BŘEŽANY II

IČ: 00235288

za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 8. 3. 2012
- 6. 10. 2011

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Břežany II 32
282 01 Český Brod

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiří Černovský - -
Bc. Petr Venclovský
Ing. Zdenka Zavřelová (dne 8.3.2012)

Zástupci obce:

Tomáš Brázda - starosta
Jana Kraftová - 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

Závěrečný účet

- za rok 2010, který byl projednán na jednání zastupitelstva obce dne 30.5.2011, a to s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 - 2014, schválený na jednání zastupitelstva obce dne 20.12.2010

Návrh rozpočtu

- zveřejněný od 2.12.2010 do 20.12.2010

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 20.12.2010 jako vyrovnaný

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 16.2.2011
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 25.3.2011
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 20.4.2011
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 30.5.2011
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 22.6.2011
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce dne 15.8.2011
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce dne 3.10.2011
- č. 8 schválené zastupitelstvem obce dne 7.11.2011
- č. 9 schválené zastupitelstvem obce dne 30.11.2011
- č. 10 schválené zastupitelstvem obce dne 28.12.2011

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- Mateřské školy Břežany II dopisem ze dne 3.1.2011

Účtový rozvrh

- pro rok 2011

Kniha došlých faktur

- za rok 2011

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30.9.2011 a 31.12.2011

Faktura

- došlé faktury č. 138 - 149, č. 212 - 235

Evidence majetku

- vedena v PC - EMA

Evidence poplatků

- vedena ručně v excell tabulkách dle jednotlivých druhů (psi, odpady)

Kniha odeslaných faktur

- vedena ručně - č. 1 - 15

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 9229151/0100 vedenému u Komerční banky a.s. - č. 124 ze dne 1.8.2011 až č. 141 ze dne 31.8.2011, č. 196 ze dne 12.12.2011 až č. 209 ze dne 31.12.2011

Odměňování členů zastupitelstva

- Tomáš Brázda, uvolněný starosta obce
- Jitka Kratochvílová, neuvolněná místostarostka obce
- stanovení výše odměn, výplatnice za měsíce 5 - 8

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventurní soupisy k 31.12.2011
- Plán inventur ze dne 30.11.2011
- Inventarizační zpráva ze dne 27.1.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.9.2011 a 31.12.2011

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.9.2011 a 31.12.2011

Hlavní kniha

- za období 9, 12 / 2011

Pokladní doklad

- za období červenec - září/2011 - č. 650 ze dne 1.7.2011 – č. 816 ze dne 30.9.2011, za období listopad, prosinec - č. 930 ze dne 18.11.2011 - č. 1017 ze dne 29.12.2011

Pokladní kniha (deník)

- za období červenec - září, listopad, prosinec
- stav pokladní hotovosti k 6.10.2011 činil 7.589 Kč (doklad č. 833), souhlasil se zůstatkem v pokladní knize

Mzdová agenda

- výplatnice za období 5 - 8 / 2011

Účetní doklad

- č. 124 - 141, č. 196 - 209

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.9.2011 a 31.12.2011

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

- Směnná smlouva ze dne 17.8.2011 na směnu pozemků p.č.1003/10 (vzniklý oddělením od p. p. č. 1007/3) a st. 227/9
- Smlouva o bezúplatném převodu nemovitosti č. UZSVM/SKO/1906/2011-SKOM ze dne 13.4.2011, převodce Česká republika - ÚZSVM
- Kupní smlouva ze dne 31.5.2011 na prodej pozemku p. p. č. 1003/9
- Kupní smlouva ze dne 8.11.2011 na prodej pozemku p. p. č. 1002/24
- Kupní smlouva ze dne 26.10.2011 na prodej pozemku p. p. č. 1017/2

Dohody o pracovní činnosti

- uzavřená dne 1.3.2011 s p. J. V. - práce dle potřeb obce
- uzavřená dne 1.3.2011 s p. M. B. - práce dle potřeb obce

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce směniti část pozemku p.č. 1003/7 a pozemek p.č. st. 227/9
- záměr obce prodat pozemek p. p. č. 1003/9
- záměr obce prodat pozemek p. p. č. 1002/24
- záměr obce prodat pozemek p. p. č. 1017/2

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.9.2011 uzavřená s p. P.L. - 10 hodin (pasování dveří v MŠ)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č. 2/2011 provedené v Mateřské škole Břežany II dne 30.6.2011

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic obce platných pro r. 2011, Směrnice č. 4 o inventarizaci ze dne 1.1.2010

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 20.12.2010, 17.1.2011, 31.1.2011, 16.2.2011, 25.3.2011, 20.4.2011, 30.5.2011, 22.6.2011, 15.8.2011, 24.10.2011, 7.11.2011, 16.11.2011, 30.11.2011, 16.12.2011, 28.12.2011 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období Obec Břežany II, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela 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 ručitého 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. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Břežany II

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 Břežany II 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	0,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,42 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

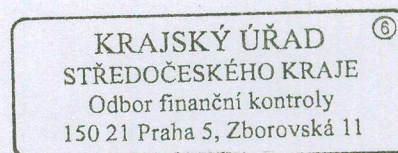
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0 Kč.

Břežany II 8.3.2012

Podpisy kontrolorů:



Jiří Černovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Petr Venclovský

.....
kontrolor

Ing. Zdenka Zavřelová

.....
vedoucí oddělení přezkumu hospodaření obcí

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 Břežany II o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Tomáš Brázda, starosta obce.

Tomáš Brázda
starosta obce Břežany II

.....
dne 8.3.2012



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	Jiří Černovský
2	1 x	Obec Břežany II	Tomáš Brázda