

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ZBRASLAVICE

IČ: 00236641

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 5.3.2013
- 3.12.2012

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Zbraslavice 7
285 21 Zbraslavice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Martina Sirotková
Ing. Helena Francová

Zástupci obce:

Ondřej Havlovic - starosta
Miroslava Kořínková - 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. 2012.

A. Přezkoumané písemnosti

Závěrečný účet

- za rok 2011, schválený zastupitelstvem obce dne 25.6.2012 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný v termínu 14.5.2012 - 30.5.2012

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 - 2013, schválený zastupitelstvem obce dne 28.2.2011
- na rok 2013 - 2015, schválený zastupitelstvem obce dne 12.12.2011

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválená zastupitelstvem obce dne 12.12.2011

Návrh rozpočtu

- na rok 2012 zveřejněný v termínu 31.1.2012 - 16.2.2012

Schválený rozpočet

- na rok 2012, schválený zastupitelstvem obce dne 2011

Rozpočtová opatření

- schválená zastupitelstvem obce ve dnech:
- č. 1 - 12.3.2012 č. 8 - 16.7.2012 č. 14 - 17.12.2012
- č. 2 - 23.4.2012 č. 9 - 10.9.2012 č. 15 - 7.1.2013
- č. 3 - 14.5.2012 č. 10 - 10.9.2012
- č. 4 - 4.6.2012 č. 11 - 1.10.2012
- č. 5 - 23.4.2012 č. 12 - 22.10.2012
- č. 6 - 25.6.2012 č. 13 - 12.11.2012

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- pro příspěvkové organizace ze dne 31.1.2012:
- Mateřská škola Zbraslavice - stanovení příspěvku na provoz na rok 2012, schválení HV za rok 2011
- Základní škola Zbraslavice - stanovení příspěvku na provoz na rok 2012, schválení HV za rok 2011
- Středisková knihovna Zbraslavice - stanovení příspěvku na provoz na rok 2012, schválení HV za rok 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2012, 31.12.2012

Rozvaha

- k 31.10.2012, 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2012, 31.12.2012

Příloha rozvahy

- k 31.10.2012, 31.12.2012

Hlavní kniha

- Hlavní kniha účetnictví za období 10, 12/2012
- sestava Opis účetních dat za období 09, 10/2012

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2012"

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Kniha došlých faktur

- ze dne 20.11.2012, ze dne 1.3.2013 za rok 2012

Kniha odeslaných faktur

- ze dne 30.11.2012

Evidence poplatků

- spisy pohledávek za poplatníky místního poplatku za likvidaci TKO - vedena procesně v jednotlivých složkách

Pokladní kniha (deník)

- za období 10/2012

Pokladní doklad

- č.: 772082 - 772161

Účetní doklad

- č.: 514, 619, 668, 1608,1668, 1744, 1799, 120043, 500002 - 500004, 800023, 800040, 800052, 800053, 120129 - 120135

Faktura

- dodavatelská č.: 600293 - 600330, 600359 - 600404, 600414 - 600458
- odběratelská č.: 2212043 - 221256, 2212062 - 2212089

Bankovní výpis

- č. 22 - 24, 28 - 30, 36 běžného účtu ČS a.s. 0443517359/0800
- č. 12 běžného účtu ČS a.s. 20036-0443517359/0800
- č. 12 běžného účtu ČS a.s. 107-0443517359/0800
- č. 4 úvěrového účtu ČS a.s. 376495419/0800

Mzdová agenda

- Pracovní smlouva ze dne 2.5.2002 včetně Platového výměru ze dne 1.9.2010 (zaměstnanec 88)
- Pracovní smlouva ze dne 7.3.1988 včetně Platového výměru ze dne 1.9.2011 (zaměstnanec 26)
- Pracovní smlouva ze dne 1.3.1985 včetně Platového výměru ze dne 1.4.2010 (zaměstnanec 25)
- výpočet mezd výše zaměstnanců 25, 26, 88 za období 09/2012

Odměňování členů zastupitelstva

- Stanovení měsíčních odměn neuvolněným členům zastupitelstva ze dne 10.1.2011
- měsíční odměny zastupitelů za období 09/2012

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- k 30.9.2012
- Mateřská škola Zbraslavice
- Základní škola Zbraslavice
- Školní jídelna Zbraslavice
- Středisková knihovna Zbraslavice

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- k 30.9.2012
- Mateřská škola Zbraslavice
- Základní škola Zbraslavice
- Školní jídelna Zbraslavice
- Středisková knihovna Zbraslavice

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

- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 505/4 o výměře 783 m² v k.ú. Zbraslavice, uzavřená dne 27.7.2012 s kupujícím - PADIDIVER s.r.o., Praha 2
- Smlouva o bezúplatném převodu nemovitosti č. UZSVM/SKH/3168/2012-SKHM, uzavřená dne 13.7.2012 s převodcem - ČR Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových, Praha 2, předmět smlouvy - pozemek PK st.č. 10 o výměře 99 m² v k.ú. Zbraslavice
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 163/9 a, pozemek st. 40 o celkové výměře 206 m² vše v k.ú. Velká Skalice (původní pozemek p.č. 163/1), uzavřená dne 25.4.2012

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2012 na obsluhu věžních hodin
- ze dne 30.4.2012 na sekání trávy
- ze dne 31.8.2012 na poptávku a výsadbu rostlin u kostela
- výpočet odměn z kontrolovaných dohod o provedení práce za období 09/2012

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IV-12-6012224/VB/1 na pozemku p.č. 1706 v k.ú. Zbraslavice, uzavřená dne 17.5.2012 s oprávněným - ČEZ Distribuce a.s., Děčín
- Smlouva o zřízení věcného břemene č. IE-12-6002540/VB/14 na 8 pozemcích v k.ú. Zbraslavice, uzavřená dne 4.4.2012 s oprávněným - ČEZ Distribuce a.s., Děčín

Darovací smlouvy

- Smlouva darovací na pozemky ze dne 3.9.2012, uzavřená s dárcem - Středočeský kraj, Praha 5, předmět smlouvy - pozemky p.č. 1585/4 - 1585/22 (zatížené věcnými břemeny) v k.ú. Zbraslavice v celkové účetní hodnotě 99.232,- Kč
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 25.000,- Kč určený na kulturní akci v obci, uzavřená dne 6.4.2012 s dárcem - METALCOM Kutná Hora a.s.
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 8.000,- Kč určený na kulturní akci v obci, uzavřená dne 6.4.2012 s dárcem - CHARVÁT Group s.r.o., Zbraslavice
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 20.000,- Kč určený na zvýšení kapacitních míst pro MŠ, uzavřená dne 23.8.2012 s dárcem - obec Opatovice I
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 20.000,- Kč určený na zvýšení kapacitních míst pro MŠ, uzavřená dne 30.8.2012 s dárcem - obec Černíny
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 238.000,- Kč určený na financování rozvoje školství v obci, uzavřená dne 5.9.2012 s dárcem - SILNICE ČÁSLAC - HOLDING, a.s. Zbraslavice
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 300.000,- Kč určený na financování rozvoje školství v obci, uzavřená dne 29.6.2012 s dárcem - Nadace Zbraslavice, Zbraslavice

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo na rekonstrukci části veřejného osvětlení ve Zbraslavicích, uzavřená dne 20.4.2012 se zhotovitelem - T. H. Čáslav (cena díla 1.418.809,- Kč, realizace 05/2012 - 09/2012)
- Smlouva o dílo na výměnu střešního pláště objektu čp. 41 ve Zbraslavicích, uzavřená dne 16.2.2012 se zhotovitelem - Klempířství J. Z. Zbraslavice (cena díla 248.812,- Kč bez DPH, realizace do 09/2012)

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Rozhodnutí o poskytnutí dotace č.j. MF-41324/2012/12-122 ze dne 21.5.2012, neinvestiční dotace ve výši 8.500.000,- Kč na opravu místních komunikací Ostrov u Bohdanče (realizace do 31.12.2012, dofinancování z vlastních zdrojů do 30.6.2013)
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského fondu rozvoje obcí a měst v rámci tématického zadání Velké projekty č. 2138/REF/2012 ze dne 20.7.2012, investiční dotace na rekonstrukci části veřejného osvětlení ve Zbraslavicích v maximální výši 1.355.688,- Kč (celkové náklady 1.427.040,- Kč, realizace do 07/2012)
- výše uvedené dokumenty k přijatým dotacím nebyly přezkoumávány - použito pouze podpůrně

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva na pronájem rybníka p.č. 283/3 o výměře 3.856 m² v k.ú. Útěšenovice, uzavřená dne 26.12.2012 na dobu neurčitou

- Nájemní smlouva na pronájem nemovitostí: dílny MH na st.p. 781 o výměře 154 m², nebytové prostory na st.p. 244 o výměře 312 m², pozemek p.č. 827/4 o výměře 1.622 m² vše v k.ú. Zbraslavice, uzavřená dne 17.7.2012 do 31.12.2012

Smlouvy ostatní

- Sdělení příspěvkové organizaci Mateřská škola Zbraslavice ze dne 3.9.2012 o převodu movitého majetku v celkové hodnotě 81.200,- Kč

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr obce pronajmout rybník p.č. 283/3 o výměře 3.856 m² v k.ú. Útěšenovice, zveřejněný v termínu 5.6.2012 - 26.6.2012
- Záměr obce pronajmout nemovitosti: dílny MH na st.p. 781 o výměře 154 m², nebytové prostory na st.p. 244 o výměře 312 m², pozemek p.č. 827/4 o výměře 1.622 m² vše v k.ú. Zbraslavice, zveřejněný v termínu 26.6.2012 - 16.7.2012

Dokumentace k veřejným zakázkám

- obec zadávala veřejnou zakázku na akci "Rekonstrukce části veřejného osvětlení ve Zbraslavicích" - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- konaného dne: 12.12.2011, 9.1.2012, 20.2.2012, 12.3.2012, 2.4.2012, 23.4.2012, 14.5.2012, 4.6.2012, 25.6.2012, 16.7.2012, 27.8.2012, 10.9.2012, 1.10.2012, 22.10.2012, 12.11.2012, 17.12.2012, 7.1.2013 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o inventarizaci platná od 1.1.2012
- Směrnice č. 2/2012 o oběhu účetních dokladů
- Směrnice č. 4/12 ze dne 2.1.2012 Postupy z hlediska časového rozlišení úplatné pro rok 2012

Ostatní písemnosti

- Rozpočet sociálního fondu na rok 2012
- Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím v roce 2012 ze dne 28.1.2013

V kontrolovaném období Obec Zbraslavice, dle prohlášení starosty obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského 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 Zbraslavice:

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 Zbraslavice za rok 2012 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	1,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,42 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

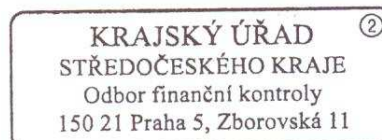
763010

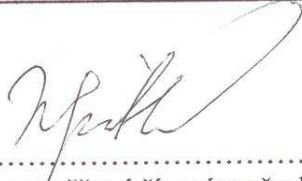
Zbraslavice 5.3.2013

Podpisy kontrolorů:

Martina Sirotková

Ing. Helena Francová




.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
kontrolorka

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 Zbraslavice o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ondřej Havlovic, starosta obce.

Ondřej Havlovic
starosta obce Zbraslavice

OBEC ZBRASLAVICE

285 21 Zbraslavice č.p. 7

① IČ: 00236641



.....
dne 5.3.2013

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	Martina Sirotková
2	1 x	Obec Zbraslavice	Ondřej Havlovic