

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_069011/2012/KUSK
Čj.: 005942/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

BŘEŽANY II

IČ: 00235288

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21.3.2013
- 4.12.2012

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:

Bc. Petr Venclovský
Jiří Černovský

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. 2012.

A. Přezkoumané písemnosti

Závěrečný účet

- za rok 2011, který byl projednán na jednání zastupitelstva obce dne 23.4.2012, a to s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“, návrh závěrečného účtu zveřejněn od 6.4.2012 do 23.4.2012

Rozpočtový výhled

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

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 1.12.2011 do 16.12.2011

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 16.12.2011 jako vyrovnaný

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 22.2.2012
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 19.3.2012
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 23.4.2012
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 7.6.2012
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 25.6.2012
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce dne 25.7.2012
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce dne 27.8.2012
- č. 8 schválené zastupitelstvem obce dne 24.9.2012
- č. 9 schválené zastupitelstvem obce dne 30.11.2012
- č. 10 schválené zastupitelstvem obce dne 26.11.2012
- č. 11 schválené zastupitelstvem obce dne 19.12.2012

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ze dne 3.1.2012 a 24.9.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.10.2012, 30.11.2012 a 31.12.2012

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.10.2012 a 31.12.2012

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.10.2012 a 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.10.2012 a 31.12.2012

Hlavní kniha

- za období 10, 11, 12/2012

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur ze dne 26.11.2012
- proškolení členů inventarizační komise ze dne 26.11.2012
- inventurní soupisy k 31.12.2012
- inventarizační zpráva ze dne 28.1.2013

Evidence majetku

- vedená v programu Gordic

Evidence poplatků

- místní poplatek za odpady a za psy - vedeno v programu Gordic

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2012
- stav pokladní hotovosti k 4.12.2012 činil 8.799,- Kč (doklad č. 406), souhlasil se zůstatkem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. 896 ze dne 3.9.2012 až č. 1026 ze dne 31.10.2012

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 9229151/0100 vedenému u Komerční banky a.s., výpis č. 137 ze dne 6.9.2012 až č. 151 ze dne 27.9.2012, č. 185 ze 5.12.2012 až č. 199 ze dne 31.12.2012

Faktura

- došlé faktury č. 124 - 143, 187-212, 216

Kniha došlých faktur

- za rok 2012

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2012

Účetní doklad

- k pokladně, č. 896 - 1026
- k základnímu běžnému účtu, č. 137 - 151, 185 - 199

Mzdová agenda

- za období 6 - 8/2012

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněný starosta, neuvolněná místostarostka

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 2.1.2012, pan S.D. - obsluha přečerpávacích stanic a čističky odpadních vod
- ze dne 1.3.2012, pan M.B. - práce dle potřeb obce

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.7.2012, pan S.Š. - práce v obci
- ze dne 1.10.2012, paní Z.Š. - distribuce volebních lístků (11 hodin)
- ze dne 1.10.2012, paní J.Š. - distribuce volebních lístků (11 hodin)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č. 1/2012 provedené v Mateřské škole Břežany II dne 23.3.2012
- protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě č. 2/2012 provedené v Mateřské škole Břežany II dne 23.11.2012

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

- Kupní smlouva ze dne 9.5.2012 na prodej pozemku p.č. 1009/8 k.ú. Břežany II

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 20.11.2012 na pronájem čp. 77

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce prodat pozemek p.č. 1009/8 k.ú. Břežany II
- výběrové řízení na nájem obecního domu čp. 77

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 16.12.2011, 16.1.2012, 22.2.2012, 19.3.2012, 28.3.2012, 23.4.2012, 7.5.2012, 7.6.2012, 25.6.2012, 25.7.2012, 6.8.2012, 27.8.2012, 24.9.2012, 7.11.2012, 26.11.2012, 19.12.2012 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic obce platných pro rok 2012

V kontrolovaném období obec Břežany II, dle prohlášení starosty obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, 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 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 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	0,34 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,55 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

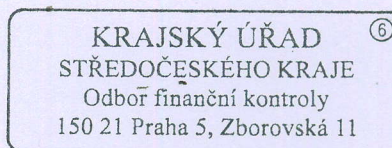
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 12.000,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Břežany II 21.3.2013

Podpisy kontrolorů:



Bc. Petr Venclovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jiří Černovský

.....
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 kontrovaného 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 21.3.2013



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	Bc. Petr Venclovský
2	1 x	Obec Břežany II	Tomáš Brázda