

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_110168/2011/KUSK
Čj.: 002549/2012/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KONĚTOPY

IČ: 00510564
za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 17.5.2012

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Konětopy 14
277 14 Dřísy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Zuzana Svobodová
Alena Zemanová

Zástupci obce:

Alena Šeligová - starostka
Eva Klášterková - 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 schválený zastupitelstvem obce dne 21. 6. 2011 s vyjádřením "bez výhrad" zveřejněný na úřední desce obecního úřadu od 1. 6. - 17. 6. 2011 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 1. 6. - 17. 6. 2011

Rozpočtový výhled

- na rok 2010 - 2012

Návrh rozpočtu

- na rok 2011 zveřejněný na úřední desce obecního úřadu od 1. 12. 2010 - 17. 12. 2010 a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 1. 12. - 17. 12. 2010

Schválený rozpočet

- schválený zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2010 jako schodkový v členění na paragrafy dle rozpočtové skladby

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 22. 2. 2011
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 29. 3. 2011
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 21. 6. 2011
- č. 4 schválené zastupitelstvem obce dne 18. 7. 2011
- č. 5 schválené zastupitelstvem obce dne 23. 8. 2011
- č. 6 schválené zastupitelstvem obce dne 29. 11. 2011
- č. 7 schválené zastupitelstvem obce dne 24. 1. 2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 12. 2011

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2011

Rozvaha

- k 31. 12. 2011

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2011

Účtový rozvrh

- na rok 2011

Hlavní kniha

- za rok 2011 (dle potřeby)

Pokladní kniha (deník)

- červen a prosinec 2011

Pokladní doklad

- č. 020203 - 020229, 020457 - 020486

Bankovní výpis

- Bankovní účet č. 19122171/0100 vedený u KB a. s. výpis č. 11, 12

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu č. 19122171/0100 doklad č. 11/107 - 11/112, 11/114 - 11/120, 11/123 - 11/126
- vnitřní doklad č. 11/333, 11/334, 11/337, 11/345, 11/2011006, 11/2011007

Mzdová agenda

- Rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2011

Dohody o provedení práce

- ze dne 4. 8. 2011 uzavřena s p. R. S. za vyklizení prostor bývalé budovy školky za použití vlastní techniky (rozsah 60 hodin)

- ze dne 2. 9. 2011 uzavřena s pí R. G. za úklid archivu a přípravu materiálu ke skartaci (rozsah 16 hodin)
- ze dne 1. 11. 2011 uzavřena s pí E. C. za ušití ubrusů a deček na stoly (obecní hostinec) (rozsah 25 hodin)

Odměňování členů zastupitelstva

- Výplatní listiny za měsíc listopad a prosinec 2011 - neuvolněný místostarosta a zastupitel p. V. P.

Evidence majetku

- vedena v počítači - seznamy majetku

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2011 včetně Výpisu z katastru nemovitostí pro obec Konětopy k 31. 12. 2011
- Plán inventur na rok 2011 s účinností od 20. 12. 2011 do 23. 1. 2012
- Zápis z proškolení inventarizační komise
- Zpráva o provedené inventarizaci k 31. 12. 2011

Evidence poplatků

- vedena v počítači - jmenné seznamy v excellových tabulkách

Kniha došlých faktur

- na rok 2011

Kniha odeslaných faktur

- na rok 2011

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Směna pozemku p. č. 30/2 a p. č. 418/8 k. ú. Konětopy záměr zveřejněn od 7. 11. - 30. 11. 2011

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

- Souhlasné prohlášení ze dne 16. 5. 2011 uzavřené se státním podnikem Lesy České republiky o převodu pozemků KN 280/5 a 280/6 k. ú. Konětopy do vlastnictví obce, zastupitelstvo obce schválilo dne 31. 5. 2011
- Směnná smlouva ze dne 30. 11. 2011 - obec pozbyla pozemek p. č. 30/2 a p. č. 418/8 k. ú. Konětopy a nabyla pozemek p. č. 1071 a p. č. 190 k. ú. Konětopy, zastupitelstvo obce schválilo dne 29. 11. 2011

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 6. 4. 2011 uzavřena s p. Ing. V. S. jako pronajímatelem o pronájmu pozemků p. č. 40/5 a p. č. 151 k. ú. Konětopy, zastupitelstvo obce schválilo dne 29. 3. 2011

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 7. 7. 2011 uzavřena s dodavatelem Elektroexpres Brandýs v. o. s. na zhotovení kabelové přípojky NN pro hřiště, schválená zastupitelstvem obce dne 18. 7. 2011

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 18. 12. 2011 o poskytnutí finančního daru ve výši Kč 10 000,- Mysliveckému sdružení Čechelice - Konětopy na zakoupení drobné zvěře pernaté a na podporu kroužku malých myslivců, zastupitelstvo obce schválilo dne 16. 12. 2011

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu hejtmana o zmírnění následků živelních katastrof v rámci Tématického zadání Zmírnění následků živelních katastrof ze dne 16. 5. 2011 o poskytnutí neinvestiční dotace v maximální výši Kč 300 000,-- na projekt Havarijní oprava veřejného osvětlení po úderu bleskem. (Nepřezkoumáváno, použito podpurně, výdaje byly čerpány již v roce 2010)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 17. 12. 2010, 18. 1. 2011, 22. 2. 2011, 29. 3. 2011, 26. 4. 2011, 6. 5. 2011, 31. 5. 2011, 21. 6. 2011, 18. 7. 2011, 23. 8. 2011, 27. 9. 2011, 25. 10. 2011, 29. 11. 2011, 16. 12. 2011, 24. 1. 2012 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2011

V kontrolovaném období obec Konětopy, dle prohlášení starostky obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela kupní 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 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 Konětopy

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů § 26, neboť:**

Ke dni dílčího přezkoumání byla vypracována a zastupitelstvem obce schválena rozpočtová opatření č. 1 - 6. Z výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2 - 12M zpracovaného ke dni 30. 11. 2010 je však zřejmé, že došlo k překročení některých výdajů na paragrafech a položkách např. par. 3613, 6171.

NAPRAVENO

Přijetím systémového nápravného opatření tak, že obec provedla změnu rozpočtu (č. 7) a ve Výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2010 nebyly překročeny žádné paragrafy.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Konětopy 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:

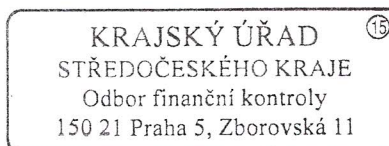
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,71 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,31 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Konětopy 17. 5. 2012

Podpisy kontrolorů:



Bc. Zuzana Svobodová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová

.....
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.

- 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 Konětopy o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Alena Šeligová, starostka obce.

Alena Šeligová
starostka obce Konětopy



.....
dne 17. 5. 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. Zuzana Svobodová
2	1 x	Obec Konětopy	Alena Šeligová

Nyčivno: 18.5. 2012

Obecní úřad Konětopy
277 14 Dřísy
Tel.: 326 971 017