

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_104589/2011/KUSK
Čj.: 003541/2012/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

VRÁTKOV

IČ: 00639753

za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 16. 3. 2012

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Vrátkov 17
282 01 Český Brod

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Bc. Marie Milanovičová

Zástupci obce:

Monika Benešová - 1. místostarostka

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

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 – 2013, schválený na jednání zastupitelstva obce dne 7.12.2009

Rozpočtová opatření

- č. 1 a č. 2 schválená dne 16.5.2011
- č. 3, č. 4 a č. 5 schválená dne 29.8.2011
- č. 6 a č.7 schválená dne 5.12.2011
- č. 8 schválené dne 9.1.2012

Závěrečný účet

- za rok 2010, který byl projednán a schválen na jednání zastupitelstva obce dne 16.5.2011, a to s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „s výhradami“ a přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků

Návrh rozpočtu

- zveřejněný od 31.1.2011 do 18.4.2011 na úřední desce i na dálkovém přístupu

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválená na jednání zastupitelstva obce dne 20.12.2010

Schválený rozpočet

- na rok 2011, který byl projednán a schválen na jednání zastupitelstva obce dne 14.2.2011 jako schodkový, schodek bude kryt z přebytku hospodaření minulých let

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 23426151/0100 u Komerční banky a.s., výpis č. 97 ze dne 2.11.2011 až výpis č. 121 ze dne 31.12.2011

Pokladní doklad

- pokladní doklady za období září 2011 až prosinec 2011, doklad č.V00000246 ze dne 5.9.2011 až doklad č. V00000315 ze dne 29.12.2011 (příjmové i výdajové doklady jsou číslovány v jedné číselné řadě)

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu: č. 110097 až č. 110121
- k pokladně: č. 00000246 až č.00000315

Faktura

- došlá: č. 2100000093 až č. 2100000116
- vystavená: č. 2100000007 až č.2100000012

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2011

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2011

Odměňování členů zastupitelstva

- neuvolněný starosta
- neuvolněná I. místostarostka

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.12.2011

Evidence majetku

- vedená v počítači

Hlavní kniha

- za období 12/2011

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2011

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.12.2011

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.12.2011

Mzdová agenda

- výplatní listiny za období říjen, listopad a prosinec 2011

Knih došlých faktur

- za rok 2011

Inventurní soupis majetku a závazků

- vnitřní předpis k provádění inventarizace ze dne 1.12.2011
- plán inventur ze dne 5.12.2011
- protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 28.12.2011
- inventarizační zpráva ze dne 20.1.2012
- inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2011

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce prodat pozemek p.č. 1350/6 v k.ú. Vrátkov (vyvěšeno od 6.9.2010 do 30.9.2010)

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

- Kupní smlouva ze dne 7.3.2011 na prodej pozemku p.č.1350/6 v k.ú. Vrátkov
- Kupní smlouva ze dne 7.6.2011 na nákup pozemku p.č.707/8 v k.ú. Vrátkov

Dohody o provedení práce

- sepsaná dne 2.7.2011 s panem P.K. - tvorba pohlednic obce Vrátkov
- sepsaná dne 4.10.2011 s panem J.Š. - úklidové práce v obci
- sepsaná dne 5.12.2011 s panem V.S. - údržba zabezpečovacího zařízení

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic obce Vrátkov platných pro kontrolované období

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 20.12.2010 (schválení rozpočtového provizoria), ze dne 14.2.2011, 16.5.2011, 29.8.2011 a 5.12.2011 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období Obec Vrátkov, dle prohlášení místostarostky obce, nehospoďařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, 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 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 Vrátkov

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:

- Nařízení vlády č. 37/2003 Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů

§ 3 odst. 1, neboť:

Členovi zastupitelstva nebyla měsíční odměna krácena v návaznosti na délku skutečného výkonu funkce. Neuvolněným členům zastupitelstva obce (řadovým zastupitelům končícího zastupitelstva) nebyla za měsíc říjen poskytnuta měsíční odměna, správně náležela zastupitelům poměrná část měsíční odměny.

NAPRAVENO

přijato systémové opatření, nedostatek byl odstraněn

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Vrátkov 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	2,44 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,78 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

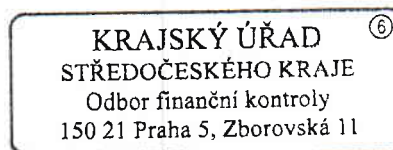
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč..

Vrátkov 16.3.2012

Podpisy kontrolorů:



Bc. Petr Venclovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Milanovičová

.....
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 Vrátkov o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Monika Benešová, 1. místostarostka obce.

Monika Benešová
1. místostarostka obce Vrátkov



.....
dne 16.3.2012

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	Bc. Petr Venclovský
2	1 x	Obec Vrátkov	Monika Benešová