

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_092373/2011/KUSK
Čj.: 000011/2012/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

DOLNÍ SLIVNO

IČ: 00237701
za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 23.4.2012

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Dolní Slivno 40
294 78 Dolní Slivno

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Jaroslav Petrák
Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková

Zástupci obce:

Jaroslava Novotná - hlavní účetní
Mgr. Luboš Rambousek - starosta

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 schválen zastupitelstvem obce dne 16.6.2011 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn na úřední desce ve dnech 13.5.2011 - 28.5.2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 3.12.2010 - 21.12.2010 na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- dopisem ze dne 3.1.2011, výše příspěvku odsouhlasena zastupitelstvem obce dne 21.12.2010

Rozpočtový výhled

- na roky 2011 - 2014

Schválený rozpočet

- na rok 2011 schválen zastupitelstvem obce dne 21.12.2010 jako vyrovnaný a to v členění na kapitoly

Rozpočtová opatření

- č. 1/2011 schváleno dne 10.2.2011
- č. 2/2011 schváleno dne 10.3.2011
- č. 3/2011 a 4/2011 schválena dne 14.4.2011
- č. 5/2011 a 6/2011 schválena dne 12.5.2011
- č. 7/2011 a 8/2011 schválena dne 16.6.2011
- č. 9/2011 schváleno dne 11.8.2011
- č. 10/2011 a 11/2011 schválena dne 15.9.2011
- č. 12/2011 schváleno dne 13.10.2011
- č. 13/2011 schváleno dne 10.11.2011
- č. 14/2011 schváleno dne 13.12.2011
- č. 15/2011 schváleno dne 12.1.2012

Evidence majetku

- vedena v programu Triada k 31.12.2011

Účetní doklad

- k účtu č. 0483209369/0800 - účetní doklady od č. 110686 ze dne 3.10.2011 do č. 110987 ze dne 31.12.2011
- k pokladně od dokladu č. P11000446 ze dne 3.10.2011 do č. V11000570 ze dne 31.12.2011

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové pokladní doklady od č. P11000446 ze dne 3.10.2011 do č. V110156 ze dne 31.12.2011

Bankovní výpis

- k účtu č. 0483209369/0800 vedenému u Komerční banky a.s. od výpisu č. A.107 ze dne 3.10.2011 do č. A.155 ze dne 31.12.2011

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2011

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.12.2011

Odměňování členů zastupitelstva

- výše stanovených měsíčních odměn neuvolněných členů zastupitelstva obce stanovena v souladu s Nařízením vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění

Hlavní kniha

- za období 12/2011

Pokladní kniha (deník)

- za období říjen - prosinec 2011

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.12.2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.12.2011

Rozvaha

- sestavena k 31.12.2011

Kniha došlých faktur

- evidence a úhrady za rok 2011, poř. č. 01 - 185

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2011
- Plán inventur na rok 2011 ze dne 12.11.2011, včetně proškolení inventarizační komise
- Pravidla o provádění, vyřazování a likvidace movitého majetku ze dne 10.11.2011
- vyřazovací protokoly
- Inventarizace 2011 - Zpráva ze dne 31.1.2012
- Výpisy z katastru nemovitostí k 31.12.2011

Kniha odeslaných faktur

- evidence a úhrady za rok 2011, poř. č. 2100001 - 2100059

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.6.2011 v rozsahu 6 hodin (veřejné práce)
- ze dne 1.6.2011 v rozsahu 6 hodin (veřejné práce)
- ze dne 7.6.2011 v rozsahu 10 hodin (odborná pomoc a vypracování smluv o spolupráci)
- ze dne 15.5.2011 v rozsahu 40 hodin (stavební pomocné práce na hřbitově v obci)
- ze dne 1.5.2011 v rozsahu 40 hodin (úklid obce Dolní Slivno a Slivínko)

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

- Smlouva o koupi motorového vozidla Avia DA 12, SPZ AT 95-89 (obec prodávající) ze dne 16.2.2011

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí investiční účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje Ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst v rámci Tématického zadání Velké projekty ev. č. smlouvy Poskytovatele 2349/REG/2011 ze dne 15.9.2011 na realizaci projektu "Rekonstrukce Základní školy Dolní Slivno" ev. č. Projektu FRO/VEP/007898/2011 v celkové maximální výši Kč 1.500.000,- (UZ 806) s termínem ukončení realizace projektu do 10/2011. Závěrečné vyhodnocení akce ze dne 30.12.2011.

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Zpráva auditora o provedení přezkoumání hospodaření Základní školy Dolní Slivno, okres Mladá Boleslav za rok 2011 se stavem k 31.12.2011, ze dne 29.2.2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení (nepřezkoumáno, použito podpůrně)

- ze dne 13.1., 10.2., 10.3., 14.4., 12.5., 16.6., 14.7., 11.8., 15.9., 13.10., 10.11., 13.12.2011

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice č. 2/2011 - Odpisový plán dlouhodobého majetku obce Dolní Slivno

V kontrolovaném období obec Dolní Slivno, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila 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 Dolní Slivno

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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Dolní Slivno 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	0,31 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 70.000,- Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

KRAJSKÝ ÚŘAD (21)
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor finanční kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
kontrolorka

kontrolorka

kontrolorka

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dolní Slivno o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Mgr. Luboš Rambousek, starosta obce.

dne 23.4.2012

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. Jaroslav Petrák
2	1 x	obec Dolní Slivno	Mgr. Luboš Rambousek