


Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_047655/2012/KUSK
Čj.: 005800/2013/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

JEVANY

IČ: 00235423

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22.10.2012
- 5.3.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Černokostelecká 49
281 66 Jevany

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marie Milanovičová
Bc. Petr Venclovský

Zástupci obce:

Jaroslav Švejda - starosta
Patricia Šulcová - 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

Rozpočtový výhled

- na roky 2012 až 2014 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 15.12.2011

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválená na jednání zastupitelstva obce dne 15.12.2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 19.3.2012 do 5.4.2012

Schválený rozpočet

- schválený na jednání zastupitelstva obce dne 5.4.2012 jako schodkový, schodek rozpočtu je kryt přebytkem hospodaření z minulých let

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 23.8.2012
- č. 2 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 18.10.2012
- č. 3 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 13.12.2012

Závěrečný účet

- za rok 2011 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 28.6.2012 s vyjádřením " s výhradou " a přijata nápravná opatření
- zveřejněno od 16.5.2012 do 28.6.2012

Bankovní výpis

- základního běžného účtu obce č. 5121151 vedeného u Komerční banky a.s., a to bankovní výpis č. 153 ze dne 5.9.2012 až č. 165 ze dne 24.9.2012, bankovní výpisy č.229 ze dne 28.12.2012 a č. 230 ze dne 31.12.2012 (výpisy jsou denní při pohybu na účtu)

Faktura

- č. 208 až č. 235

Účetní deník

- za období 9/2012

Kniha došlých faktur

- za rok 2012 (do 22.10.2012)

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2012 (do 22.10.2012)

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2012
- Kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání, tj. ke dni 22.10.2012 ve výši 9.979,00 Kč (doklad č. 1410) - souhlasí s částkou vykázanou v pokladní knize

Pokladní doklad

- pokladní doklad č. 1056 ze dne 24.7.2012 až č. 1287 ze dne 11.9.2012 (příjmové i výdajové pokladní doklady jsou v jedné číselné řadě)

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č 010516 - č.010564, č.010819 - č. 010827
- k pokladně č. 091056 - 091287

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Hlavní kniha

- sestavená za období 9/2012 a 12/2012

Evidence majetku

- vedena v PC (počítačový program KEO)

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 13.12.2012
- Proškolení inventarizační komise ze dne 13.12.2012
- Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2013
- Soupisy majetku a závazků ke dni 31.12.2012
- Směrnice k provádění inventarizace ze dne 15.12.2011

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněný starosta
- neuvolněný místostarosta

Mzdová agenda

- výplatní listiny za období červenec až září 2012

Dohody o provedení práce

- sepsaná s p. J.M. ze dne 30.12.2011 (platná pro rok 2012), temperování objektu kina - 25 hodin
- sepsaná s p. M.T. ze dne 1.8.2012, natěračské a úklidové práce - 48 hodin
- sepsaná s p. I.P. ze dne 13.9.2012, odsekávání travnatých ploch okolo místních komunikací - 32 hodin

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

- Zřizovací listina Mateřské školy Jevany ze dne 3.6.2011

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- ze dne 6.4.2012

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol č. 1/2012 o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 2.10.2012 u příspěvkové organizace Mateřská škola Jevany

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na prodej pozemku p.č. 186/26 v majetku obce v k.ú. Jevany (zveřejněno od 30.8.2011 do 20.9.2011)
- Záměr na směnu pozemků p.č. 107/7, 503/3, 503/5, 137/20 a 244/1 v majetku obce za pozemky p.č. 134/5, 286/9 a 288/79 vše v k.ú. Jevany (zveřejněno od 15.5.2012 do 2.6.2012)
- Záměr na darování pozemku p.č. 288/129 v majetku obce v k.ú. Jevany (zveřejněno dne 10.4.2012 do 30.4.2012)
- Záměr na směnu pozemků p.č. 200/4 a p.č. 200/5 z majetku obce za pozemek p.č. 214/1, vše v k.ú. Jevany (zveřejněno dne 15.5.2012 do 20.9.2012)

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

- Kupní smlouva ze dne 12.7.2012 na prodej pozemku obce p.č. 186/26 (schváleno zastupitelstvem obce dne 8.3.2012)
- Kupní smlouva ze dne 14.12.2012 na nákup pozemků p.č. 517/4, 517/5 a p.č.517/6 v k.ú. Jevany (schváleno zastupitelstvem obce dne 13.12.2012)
- Směnná smlouva ze dne 27.6.2012, předmětem smlouvy je směna pozemků .p.č. 107/7, 503/3, 503/5, 137/20 a 244/1 v majetku obce za pozemky p.č. 134/5, 286/9 a 288/79 v majetku ČZÚ, doplatek obce 60.510,00 Kč (schváleno zastupitelstvem obce dne 31.5.2012)

- Směnná smlouva ze dne 3.10.2012, předmětem smlouvy je směna pozemků p.č. 200/4 a 200/5 z majetku obce za pozemek p.č. 214/1 v majetku p.D.S. a Ing.Z.H., doplatek obci 159,20 Kč (schváleno zastupitelstvem obce dne 20.9.2012)
- Smlouva o výpůjčce nemovitostí a movitých věcí ze dne 14.12.2012, výpůjčka nemovitosti č.p. 385, pozemků p.č. 858, p.č. 186/8 a souboru movitých věcí - obec jako půjčitel, Mateřská škola Jevany jako vypůjčitel (schváleno zastupitelstvem obce dne 13.12.2012)

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 3.7.2012 na darování pozemku obce p.č. 288/129 v k.ú. Jevany (obec Jevany jako dárce, Spol.DANYLIV CAPITAL a.s. jako obdarovaný)

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2012 (odpisový plán, o oběhu účetních dokladů, finanční kontrola a vnitřní kontrolní systém, evidence majetku, provádění inventarizace, zásady pro poskytování cestovních náhrad)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 15.12.2011 (schválení rozpočtového provizoria a rozpočtového výhledu), ze dne 12.1.2012, 26.1.2012, 9.2.2012, 8.3.2012, 5.4.2012, 3.5.2012, 17.5.2012, 31.5.2012, 20.6.2012, 28.6.2012, 12.7.2012, 16.7.2012, 26.7.2012, 9.8.2012, 23.8.2012, 4.9.2012, 20.9.2012, 18.10.2012, 15.11.2012 a 13.12.2012 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Účtový rozvrh

platný pro rok 2012

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- ze dne 9.7.2012, doručená na Krajský úřad Středočeského kraje dne 10.7.2012

V kontrolovaném období obec Jevany, dle prohlášení starosty obce, nehospodářila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela nájemní smlouvu 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 Jevany:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

