

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 096468/2017/KUSK
Spisová značka: SZ_073991/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce MILÍN IČ 00242730 za rok 2017

Přezkoumání hospodaření obce Milín za rok 2017 bylo zahájeno dne 31.7.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 22.11.2017 - 23.11.2017

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Dílčí přezkoumání proběhlo v sídle obce: Milín
11. května 27
262 31 Milín

Dílčí přezkoumání vykonal:
- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Cyril Kukla

Obec zastupovali:
Ing. Pavel Nekl - starosta obce
Ing. Vladimír Vojáček – místostarosta obce
Petra Vandasová - hlavní účetní
Jana Švejdrová - mzdová účetní
Miroslava Rudovská - pokladní

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,

- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2017 - 2022, schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2016, (zveřejněn v elektronické podobě od 23.3.2017 - doposud)

Návrh rozpočtu

- na rok 2017, zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě od 1.12.2016 do 19.12.2016

Schválený rozpočet

- na rok 2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2016 jako přebytkový, (závazné ukazatele rozpočtu dle rozpočtové skladby jsou paragrafy) po schválení zveřejněn na elektronické úřední desce umožňující dálkový přístup od 23.3.2017 - doposud)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- příspěvková organizace Základní škola Milín, oznámeno dopisem ze dne 20.12.2016, navýšení finančních prostředků rozhodnutím zastupitelstva obce ze dne 14.6.2017 o 160.000,- Kč oznámeno dopisem ze dne 19.6.2017, navýšení finančních prostředků o sumu 410.000,- Kč rozhodnutím zastupitelstva obce dne 19.7.2017 oznámeno dopisem ze dne 20.7.2017
- příspěvková organizace Mateřská škola Milín, oznámeno dopisem ze dne 19.12.2016
- příspěvková organizace Školní jídelna Milín, oznámeno dopisem ze dne 30.12.2016

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 31.1.2017 (zveřejněno od 23.3.2017)
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 6.3.2017 (zveřejněno od 4.4.2017)
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 10.5.2017 (zveřejněno od 11.5.2017)
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.6.2017 (zveřejněno od 15.6.2017)
- č. 5 schváleno zastupitelstvem obce dne 19.7.2017 (zveřejněno od 20.7.2017)
- č. 6 schváleno zastupitelstvem obce dne 25.9.2017 (zveřejněno od 26.9.2017)

Závěrečný účet

- za rok 2016, zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě od 29.5.2017 do 14.6.2017, projednán a schválen zastupitelstvem obce spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce dne 27.6.2017 s vyjádřením "bez výhrad", (po schválení zveřejněn v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 15.6.2017 - doposud)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2 - 12 M sestavena ke dni 28.2.2017, 31.3.2017, 31.5.2017, 30.6.2017, 31.7.2017, 30.9.2017, 31.10.2017

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven ke dni 30.6.2017, 30.9.2017

Rozvaha

- sestavena ke dni 30.6.2017, 30.9.2017

Příloha rozvahy

- sestavena ke dni 30.6.2017, 30.9.2017

Účtový rozvrh

- platný k využití v účetním období roku 2017

Hlavní kniha

- analytická předvaha za období 10/2017

Kniha došlých faktur

- ke dni 14.11.2017 do řa č. 906 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 15.8.2017 do řa č. 12 (dle potřeby)

Faktura

- č. 711 ze dne 12.9.2017 ve výši 279 268,- Kč za zaměření a vypracování skutkového stavu bytových domů v Milíně
- č. 713 ze dne 25.8.2017 ve výši 2.674 760,78,- Kč za provedené práce na "Snížení energetické náročnosti budovy Mateřské školy Milín"
- č. 761 ze dne 20.9.2017 ve výši 124 415,- Kč za vypracování urbanisticko - architektonické studie veřejných ploch sídliště Milín
- č. 817 ze dne 16.10.2017 ve výši 1.037 696,- Kč za vypracování projektové dokumentace pro stavební povolení na provedení stavby "Vytápění a rekuperace vzduchu u bytových jednotek domů ve vlastnictví obce Milín"

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 521700379/0800, vedenému u ČS a.s., výpisy č. 9 - 10 za období od 1.9.2017 do 31.10.2017
- k úvěrovému účtu č. 62244449/0800, vedenému u ČS a.s., výpisy č. 13 - 20 za období od 1.7.2017 do 31.10.2017
- k běžnému účtu č. 94-12917211/0710 vedenému u ČNB, výpisy č. 21 - 34 za období od 14.7.2017 do 31.10.2017

Účetní doklad

- k pokladně č. 10709 - 10904, č. 11776 - 11947, č. 13793 - 13904, č. 14797 - 14939
- k základnímu běžnému účtu č. 521700379/0800, vedenému u ČS a.s., č. 05577 - 05739, č. 05740 - 05923
- k úvěrovému účtu č. 62244449/0800, vedenému u ČS a.s., č. 05843, č. 05679
- k běžnému účtu č. 94-12917211/0710 vedenému u ČNB, č. 09121 - 09134

Pokladní kniha (deník)

- ke dni 22.11.2017, skonto pokladní hotovosti ve výši 55.810,- Kč souhlasilo se stavem v pokladní knize k uvedenému datu v 9:30 hod.

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové č. 709 - 906 za období od 3.4.2017 do 28.4.2017
č. 1776 - 1947 za období od 2.10.2017 do 31.10.2017

Mzdová agenda

- DPP - seznam odpracovaných hodin v roce 2017, odměňování členů zastupitelstva obce - mzdové výkazy

Odměňování členů zastupitelstva

- uvolněný starosta, uvolněný místostarosta, ostatní zastupitelé za období měsíců srpen - říjen 2017 (ze mzdových listů roku 2017)

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka obce za rok 2016 schválena zastupitelstvem obce včetně protokolu dne 14.6.2017
- účetní závěrka příspěvkové organizace Základní škola Milín včetně protokolu, schválena radou obce Milín ze dne 20.3.2017
- účetní závěrka příspěvkové organizace Mateřská škola Milín včetně protokolu schválen radou obce Milín dne 20.3.2017 včetně protokolu
- účetní závěrka příspěvkové organizace Školní jídelna Milín včetně protokolu schválena radou obce dne 20.3.2017

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola Milín, ke dni 30.6.2017, ke dni 30.9.2017
- Mateřská škola Milín ke dni 30.6.2017
- Školní jídelna Milín ke dni 30.6.2017, ke dni 30.9.2017

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Základní škola Milín, ke dni 30.6.2017, ke dni 30.9.2017.
- Mateřská škola Milín ke dni 30.6.2017.
- Školní jídelna Milín ke dni 30.6.2017, ke dni 30.9.2017

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 9.10.2017 uzavřená mezi obcí Milín a firmou STRABAG a.s. Praha 5, na realizaci projektu "Obec Milín - Oprava komunikace, ulice Sokolská" (cena díla ve výši 991 837,- Kč bez DPH), schváleno radou obce dne 9.10.2017. (smlouva o dílo zveřejněna na profilu zadavatele dne 20.10.2017)

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

- Kupní smlouva ze dne 31.8.2017 o prodeji pozemku z majetku obce, parc. č. 591/2 - zahrada, prodej schválen v zastupitelstvu obce dne 19.7.2017
- Kupní smlouva ze dne 6.9.2017 o nákupu pozemků do majetku obce, parc. č. St. 63/1 - zastavěná plocha a nádvoří stavba č.p. 96 - rodinný dům, parc. č. 593/8 - ostatní plocha, parc. - č. 978/3 - ostatní plocha, nákup schválen zastupitelstvem obce dne 19.7.2017
- Kupní smlouva ze dne 30.5.2017 o prodeji pozemku z majetku obce, parc. č. 937/18 - trvalý travní porost, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 19.12.2016 .

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- prodej pozemku z majetku obce parc. č. 591/2 - zahrada, zveřejněno od 3.7.2017 do 19.7.2017
- prodej pozemku z majetku obce, parc. č. 937/18 - trvalý travní porost, zveřejněno od 30.11.2016 do 19.12.2016

Smlouvy o věcných břemenech

- ze dne 8.3.2017 uzavřená mezi obcí Milín a ČEZ Distribuce a.s. Děčín, na pozemky v majetku obce par. č. 279/1, 279/9, 279/10, 280/1, 280/15, pro uložení kabelového vedení NN, 2x plastového pilíře s pojistkovou skříní včetně napojení, jako součást distribuční sítě. Schváleno zastupitelstvem obce dne 6.3.2017

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2016 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu rozvoje obcí a měst v rámci Tematického zadání Programu obnovy venkova Oblast podpory Komunikace a chodníky ze dne 8.2.2017 na realizaci projektu "Rekonstrukce komunikací v Obci Milín" (dotace ve výši 500 000,- Kč), přijetí dotace schváleno radou obce dne 25.1.2017.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Milín ze dne 10.3.2017, pro TJ Ligmét Milín o.s. Milín ve výši 140.000,- Kč pro účely financování dopravy mládežnických družstev na mistrovské utkání, startovné a nákup sportovního vybavení. Schváleno zastupitelstvem obce dne 6.3.2017.
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Milín ze dne 10.3.2017, pro TJ SOKOL Milín 2 ve výši 60.000,- Kč pro účely financování oddílů: nohejbalu, volejbalu, zdravotní cvičení, florbalu, aerobiku, oddílu míčových her, pořízení florbalových mantinelů. Schváleno zastupitelstvem obce dne 6.3.2017.

Dohody o provedení práce

- ze dne 9.10.2017 uzavřená s M.G. - hrabání listí v obci (12 hod. za 1.200,- Kč)
- ze dne 21.8.2017 uzavřená s S.M. - pedagogický a instruktorský dozor dětí (40 hod., za 200,- Kč/hod.)
- ze dne 1.8.2017 uzavřená s J.CH. - zástup za správce hřiště (32 hod. za 3.136,- Kč)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu na realizaci projektu "Obec Milín - oprava komunikace, ulice Sokolská", výzva k podání cenových nabídek ze dne 9.8.2017, nabídky celkem od 4 firem, komisí vybrána firma s nejvhodnější cenovou nabídkou, firma STRABAG a.s., Praha 5 (cena za dílo celkem bez DPH ve výši 991 837,- Kč), schváleno radou obce dne 4.9.2017, bylo postupováno ve smyslu vnitřní směrnice o veřejných zakázkách malého rozsahu dle kategorie II, (zveřejnění zakázky na profilu zadavatele ze dne 5.9.2017) .

Vnitřní předpis a směrnice

- platné k využití v roce 2017 (Směrnice obce Milín č. 1/2017 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu) schválena radou obce dne 25.1.2017 s účinností od 1.2.2017.

Záписы z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 19.12.2016 - schválený rozpočet 2017, 31.1.2017, 6.3.2017, 24.4.2017, 10.5.2017, 14.6.2017 - schválený závěrečný účet 2016, 19.7.2017, 25.9.2017 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Záписы z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 25.1.2017, 20.3.2017, 15.5.2017, 29.5.2017, 26.6.2017, 24.7.2017, 11.9.2017, 9.10.2017, 6.11.2017 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 21.6.2017, vykonané ve dnech 16.5.2017 a 21.6.2017 u příspěvkové organizace Základní škola Milín.
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 20.6.2017 vykonané u příspěvkové organizace Mateřská škola Milín.
- Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly ze dne 20.6.2017 vykonané u příspěvkové organizace Školní jídelna Milín.

V kontrolovaném období obec Milín, dle prohlášení starosty obce, neuzavřela smlouvu, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu, nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je obec společníkem, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, nevydala komunální dluhopisy, nezřídila ani nezrušila peněžní fond, nezřídila ani nezrušila příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložila ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnila majetkové vklady do právnických osob, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Výsledek dílčího přezkoumání obce

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Milín:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

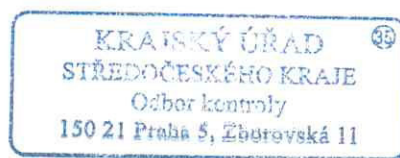
a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

Předchozí dílčí přezkoumání nebylo vykonáno.

Dne 23.11.2017



Podpisy kontrolorů:

Cyril Kukla

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Milín o počtu 8 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 2 obdržel Ing. Pavel Nekl, starosta obce Milín.

Ing. Pavel Nekl
starosta obce



Dne 23.11.2017

Poučení:

Územní celek je ve smyslu § 13 odst. 1 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v tomto zápisu, a to bezodkladně poté, co byl s nimi seznámen a podat o tom informaci, včetně informace o jejich splnění, přezkoumávajícímu orgánu při konečném přezkoumání.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Cyril Kukla
2	1 x	Obec Milín	Ing. Pavel Nekl