

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_096725/2012/KUSK
Čj.: 009915/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

MILÍN
IČ: 00242730
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.10.2012
- 5.4.2013

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

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

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Cyril Kukla
Marie Formanová

Zástupci obce:

Ing. Pavel Nekl – starosta
Vladimír Vojáček - místostarosta obce
Miroslava Rudovská - pokladní
Jana Švejdová - mzdová účetní
Ivana Vopěnková - 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

Závěrečný účet

- za rok 2011 zveřejněn od 8.6.2012 do 25.6.2012, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 25.6.2012 bez výhrad

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2012 - 2016

Návrh rozpočtu

- na rok 2012 zveřejněn od 22.11.2011 do 8.12.2011

Schválený rozpočet

- na rok 2012 projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 7.12.2011 jako přebytkový v paragrafovém členění

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 30.4.2012(za období 1-4/2012), ke dni 30.9.2012(za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.9.2012 (za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)

Příloha rozvahy

- ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)

Rozvaha

- ke dni 30.9.2012 (za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- příspěvková organizace Základní škola Milín ze dne 8.12.2011
- příspěvková organizace Školní jídelna ZŠ Milín ze dne 8.12.2011
- příspěvková organizace Mateřská škola Milín ze dne 8.12.2011

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno v zastupitelstvu obce dne 13.2.2012
- č. 2 schváleno v zastupitelstvu obce dne 16.4.2012
- č. 3 schváleno v zastupitelstvu obce dne 30.5.2012
- č. 4 schváleno v zastupitelstvu obce dne 20.8.2012
- č. 5 schváleno v zastupitelstvu obce dne 20.9.2012
- č. 6 schváleno v radě obce dne 29.10.2012
- č. 7 schváleno v zastupitelstvu obce dne 28.11.2012
- č. 8 schváleno v zastupitelstvu obce dne 31.12.2012

Účetní doklad

- k pokladně č. 10782 - 10942
- k běžnému účtu č. 521700379/0800 vedenému u ČS a.s., č. 04648 - 04847

Faktura

- č. 265 ze dne 30.4.2012, ve výši 24.390,- Kč - za dodávku a montáž dřevěného plotu
- č. 277 ze dne 17.4.2012 ve výši 31.390,- Kč - za obrubníky na chodníky

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o vykonané fyzické a dokladové inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2012 (Inventarizační zpráva, Směrnice k provádění inventarizace, Plán inventur, Proškolení inventarizačních komisí)

Evidence majetku

- vedená v PC obce

Odměňování členů zastupitelstva

- starosta, místostarosta, ostatní zastupitelé za období měsíců červen - září 2012

Pokladní kniha (deník)

- ke dni 24.10.2012 skontro pokladní hotovosti k uvedenému datu činilo 12.135,- Kč (v 8.10 hod.)

Knih došlých faktur

- ke dni 24.10.2012

Bankovní výpis

- úvěrového účtu č. 62244449/0800 vedeného u ČS a.s., výpisy č. 10 - 13 za období od 2.5.2012 do 31.5.2012
- běžného účtu č. 521700379/0800 vedeného u ČS a.s., denní výpisy č. 76 - 94 za období od 2.5.2012 do 31.5.2012

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Hlavní kniha

- ke dni 30.9.2012(za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)

Dohoda o hmotné odpovědnosti

- uzavřena s M. R. - za hotovost v pokladně

Kniha odeslaných faktur

- ke dni 24.10.2012

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové pokladní doklady č. 782 - 942 za období od 2.4.2012 do 30.4.2012

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací

- Školní jídelna Milín ke dni 30.9.2012(za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)
- Základní škola Milín ke dni 30.9.2012(za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)
- Mateřská škola Milín ke dni 30.9.2012(za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací

- Školní jídelna Milín ke dni 30.9.2012(za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)
- Základní škola Milín ke dni 30.9.2012(za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)
- Mateřská škola Milín ke dni 30.9.2012(za období 1-9/2012), ke dni 31.12.2012 (za období 1-12/2012)

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

- směnná smlouva ze dne 6.6.2012 o směně pozemků parc. č. 110/9, 310/2, 309/2 z majetku obce Milín za pozemky parc. č. 67/7, 952/8, 275/14 v majetku ZOD 11. květen a.s., směna pozemků zveřejněna na úřední desce obce od 30.3.2012 do 16.4.2012, směna schválena v zastupitelstvu obce 16.4.2012
- kupní smlouva ze dne 17.4.2012 na prodej pozemku z majetku obce parc. č. 944/3, prodej schválen v zastupitelstvu obce dne 7.12.2011
- kupní smlouva ze dne 1.3.2012 na prodej pozemku z majetku obce parc. č. 79/2, prodej schválen v zastupitelstvu obce dne 13.2.2012
- kupní smlouva ze dne 10.10.2012 o nákupu pozemků do majetku obce parc. č. 334/97, 334/108, nákup projednán v zastupitelstvu obce 20.9.2012

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- parc. č. 944/3 - záměr zveřejněn od 27.10.2011 do 7.12.2012
- parc. č. 79/2 - záměr zveřejněn od 18.1.2012 do 13.2.2012

Vnitřní předpis a směrnice

- platné k využití v roce 2012 (Oběh účetních dokladů, Odepisování dlouhodobého majetku, Směrnice pro časové rozlišení, Evidence majetku, Směrnice k finanční kontrole včetně podpisového řádu)

Výsledky kontrol zřízených organizací

- příspěvková organizace Mateřská škola Milín ze dne 26.6.2012
- příspěvková organizace Školní jídelna ZŠ Milín ze dne 26.6.2012
- příspěvková organizace Základní škola Milín ze dne 15.6.2012

Zápisy z jednání rady včetně usnesení

- ze dne 23.4.2012, 20.8.2012, 29.10.2012, 31.12.2012 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 7.12.2011, 13.2.2012, 16.4.2012, 20.8.2012, 28.11.2012 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Milín, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela 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 ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila 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 Milín:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Milín za rok 2012 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	5,74 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	27,75 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,- Kč.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 12.102291,40 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

Milín 5.4.2013

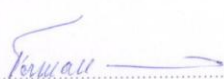
Podpisy kontrolorů:

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

Cyril Kukla


kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Marie Formanová


kontrolorka