Krajský úřad Středočeského kraje
ODBOR FINANČNÍ KONTROLY
Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_060736/2012/KUSK
Čj.: 001539/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

MILIČÍN

IČ: 00232238

za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 8. 4. 2013
- 3. 10. 2012

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Hájkovo náměstí 1
257 86 Miličín

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Petr Venclovský**
- kontroloři: **Bc. Jaroslav Petrák** (dne 8.4.2013)
Bc. Jana Hurtíková (dne 3.10.2012)

Zástupci obce: **Jiří Zíka** - starosta
Hana Matoušková - pokladní
Marie Podzimková - hlavní 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

- závěrečný účet obce Miličín za rok 2011 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 30.5.2012 " bez výhrad". Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 3.5.2012 - 31.5.2012.

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 až 2012 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 25.2.2009, úprava rozpočtového výhledu na rok 2012 byla schválena na jednání zastupitelstva obce dne 21.3.2012

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválená na jednání zastupitelstva dne 19.12.2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 2.2.2012 - 23.2.2012

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2012 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 22.2.2012 jako schodkový, schodek bude kryt z přebytku hospodaření z roku 2011

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 21.3.2012
- č. 2 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 27.6.2012
- č. 3 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 29.8.2012
- č. 4 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 26.9.2012
- č. 5 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 21.11.2012
- č. 6 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 19.12.2012

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím

- pro ZŠ a MŠ Miličín ze dne 23.3.2012

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31.12.2012
- Tiskový výstup vlastnictví s čísly parcel k 31.12.2012
- Plán inventur ze dne 19.11.2012
- Proškolení inventarizační komise ze dne 22.11.2012
- Inventarizační zpráva ze dne 14.1.2013
- Směrnice k inventarizaci ze dne 1.11.2011

Bankovní výpis

- základního běžného účtu obce č. 5728121 vedeného u Komerční banky a.s., a to výpis č. 128 ze dne 13.8.2012 až výpis č. 141 ze dne 31.8.2012 a dále od č. 204 ze dne 3.12.2012 do č. 220 ze dne 31.12.2012

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu: doklad č. 5596 až č. 5657 a od č. 05967 do č. 06090

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2012
- kontrola stavu pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání t.j. 3.10.2012 činí Kč 24.263,00 (doklad č. V232) - souhlasí se stavem vykázaným v pokladní knize

Pokladní doklad

- výdajové pokladní doklady č. V180 ze dne 1.8.2012 až pokladní doklad č. V205 ze dne 31.8.2012 a dále od č. V296 ze dne 7.12.2012 do č. V318 ze dne 28.12.2012
- příjmový pokladní doklad č. P734 ze dne 1.8.2012 až pokladní doklad č. P953 ze dne 31.8.2012 a dále od č. P1154 ze dne 3.12.2012 do č. P1187 ze dne 28.12.2012

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Rozvaha
- sestavená ke dni 30.6.2012 a k 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty
- sestavený ke dni 30.6.2012 a k 31.12.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- sestavený ke dni 30.6.2012 a k 31.12.2012

Příloha rozvahy
- sestavená ke dni 30.6.2012 a k 31.12.2012

Mzdová agenda
- výplatnice 06-08/2012

Kniha odeslaných faktur
- za rok 2012

Hlavní kniha
- za období 06/2012 a 12/2012 - dle potřeby

Faktura
- faktury došlé č. 193 až č. 218

Kniha došlých faktur
- za rok 2012

Odměňování členů zastupitelstva
- uvolněný starosta
- neuvolněná místostarostka

Dohody o provedení práce
- P.K. ze dne 2.7.2012, údržba zeleně na hřbitově v Miličíně - 24 hodin
- Z.V. ze dne 10.8.2012, údržba veřejné zeleně - 25 hodin
- K.T. ml ze dne 1.8.2012, oprava vodovodního řadu v Miličíně - 57 hodin

Pracovní smlouvy včetně platových výměrů
- osobní spis pí Marie Podzimková, hlavní účetní

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu kultury a obnovy památek v rámci Tématického zadání Podpora obecních knihoven, evidenční číslo smlouvy Poskytovatele: 1749/KUL/2012 uzavřená dne 3.8.2012, neinvestiční dotace ve výši Kč 45.000,00 na zajištění realizace akce "Technické vybavení - obecní knihovna Miličín". Závěrečné vyhodnocení projektu ze dne 22.10.2012. – nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)
- Kupní smlouva uzavřená dne 27.1.2012 (nákup lesních pozemků, trvalých lesních porostů, ostatních ploch, ostatních komunikací).
- Kupní smlouva na nákup pozemku p.č.24/5 uzavřená dne 30.3.2012.
- Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene na pozemek p.č. 587/3 uzavřená dne 30.3.2012.
- Kupní smlouva na pořízení pozemkové parcely č. 24/5 o výměře 9 m^2 (do majetku obce) v pořizovací ceně Kč 180,-.
- Směnná smlouva ze dne 24.9.2012 na směnu pozemku parc. č. 166/2 o výměře 91 m^2 a parc. č. 587/5 o výměře 9 m^2 (z majetku obce) za pozemek parc. č. 605/2 o výměře 36 m^2 (do majetku obce) a doplatek za rozdíl v ceně směňovaných pozemků ve výši Kč 1.280,- ve prospěch obce. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 29.8.2012.
- Kupní smlouva ze dne 29.11.2012 na prodej pozemkové parcely č. 127/16 o výměře 273 m^2 (odděleno z parc. č. 1103/10). Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.11.2012.

- Kupní smlouva ze dne 29.11.2012 na pořízení pozemkové parcely č. 127/17 o výměře 79 m^2 a parc. č. 127/15 o výměře 340 m^2 v pořizovací ceně Kč 41.900,- Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.11.2012.
- Směnná smlouva ze dne 29.11.2012 na směnu pozemku parc. č. 1096 o výměře 839 m^2 (odděleno z pozemku parc. č. 1103/10) a č. 1103/22 o výměře 1.261 m^2 (odděleno z pozemku parc. č. 1103/13) - do majetku obce - za pozemek parc. č. 127/15 díl o výměře 1.322 m^2 a parc. č. 1097 o výměře 422 m^2 (z majetku obce) bez dalšího finančního vypořádání. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.11.2012.

Smlouvy nájemní

- nájemní smlouva uzavřená dne 19.9.2012 na pronájem pozemku p.č.1295/27 a p.č. 2347 v k.ú. Miličín
- smlouva o nájmu nebytových prostor v budově OÚ Miličín uzavřená dne 2.5.2012

Smlouvy o věcných břemenech

- č. IV-12-6013521/2 na pozemku p.č. 273/2 (obec povinná) uzavřená se společností ČEZ Distribuce, a.s., Děčín za účelem zajištění práv souvisejících se stavbou zařízení distribuční elektrizační soustavy Miličín - kNN - p.č. 283/2 za jednorázovou náhradu ve výši Kč 1.000,-. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 21.11.2012.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce prodat pozemek p.č. 587/3 v k.ú. Malovice
- záměr obce pronajmout část pozemku p.č. 1295/27 a část p.č.2347 v k.ú. Miličín
- záměr obce pronajmout nebytové prostory za účelem provozování zdravotní péče
- záměr obce směnit pozemky parc. č. 166/2 o výměře 91 m^2 a parc. č. 587/5 o výměře 9 m^2 byl zveřejněn ve dnech 14.7.2011 - 31.7.2011
- záměr obce prodat pozemek p.č. 1103/10 zveřejněn ve dnech 6.11.2012 - 21.12.2012
- záměr obce směnit pozemky parc. č. 1103/10 a 1103/13 zveřejněn ve dnech 6.11.2012 - 21.11.2012

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platný pro rok 2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 1.2.2012, 22.2.2012, 21.3.2012, 25.4.2012, 30.5.2012, 27.6.2012, 29.8.2012, 26.9.2012, 31.10.2012, 21.11.2012, 19.12.2012, ze dne 19. 12.2011 (rozpočtové provizorium) a ze dne 25.2.2009 (rozpočtový výhled) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Výsledky kontrol zřízených organizací

- veřejnosprávní kontrola ZŠ a MŠ Miličín ze dne 27.6.2012
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě provedené v ZŠ a MŠ Miličín dne 14.11.2012

V kontrolovaném období obec Miličín, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela darovací 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 Miličín:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) <u>při dílčím přezkoumání</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) <u>při přezkoumání hospodaření za předchozí roky</u>

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření obce Miličín 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	**0,27 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**2,98 %**
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.

Miličín 8.4.2013

Podpisy kontrolorů:

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

Bc. Petr Venclovský ..... kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jaroslav Petrák ..... kontrolor

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.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 Miličín o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Jiří Zíka, starosta obce.

Jiří Zíka
starosta obce Miličín

OBEC MILIČÍN

dne 8.4.2013

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 Miličín	Jiří Zíka