

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_096087/2012/KUSK
Čj.: 006108/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

OPLANY

IČ: 00639702
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 31.5.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Oplany 79
281 63 Kostelec n. Černými lesy

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Bc. Jana Hurtíková

Zástupci obce:

Ing. Robert Bárta - starosta
Jana Voříšková - 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

Rozpočtový výhled

- rozpočtový výhled na rok 2012 -2015 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 17.12.2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněno od 2.12.2011 do 17.12.2011

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2012 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 17.12.2011 jako schodkový, schodek bude kryt přebytkem hospodaření z minulých let

Závěrečný účet

- závěrečný účet obce za rok 2011 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 23.6.2012 "bez výhrad"
- zveřejněno od 4.6.2012 do 23.6.2012

Rozpočtová opatření

- č.1 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 23.6.2012
- č.2 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 22.9.2012
- č.3 schválené na jednání zastupitelstva obce dne 29.12.2012

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.12.2012

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.12.2012

Hlavní kniha

- za období 12/2012 - dle potřeby

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2012

Kniha došlých faktur

- za rok 2012

Pokladní kniha (deník)

- za rok 2012

Pokladní doklad

- pokladní doklad č.090222 ze dne 2.11.2012 až pokladní doklad č. 090272 ze dne 28.12.2012 (příjmové a výdajové pokladní doklady v jedné číselné řadě)

Bankovní výpis

- výpisy týkající se základního běžného účtu obce č. 427739349 vedeného u České spořitelny a.s., a to výpis č. 99 ze dne 30.11.2012 až výpis č. 112 ze dne 31.12.2012

Faktura

- faktury došlé č. 82 - č. 87

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu: doklad č. 343 až č. 378
- k pokladně: doklad č. 90222 až č. 90272

Evidence majetku

- počítačově vedená

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2012
- plán inventur ze dne 22.11.2012
- proškolení inventarizační komise ze dne 22.11.2012
- směrnice o provedení inventarizace ze dne 2.1.2011
- inventarizační zpráva ze dne 31.1.2013

Mzdová agenda

- výplatnice za období 10-12/2012

Odměňování členů zastupitelstva

- neuvolněný starosta

Dohody o provedení práce

- E.J. ze dne 31.7.2012, oprava studny - 30 hodin
- M.S. ze dne 17.8.2012, oprava studny - 60 hodin

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

- kupní smlouva na prodej pozemků p.č. 29/6 a p.č. 73 uzavřená dne 8.6.2012

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce prodat pozemek p.č. 29/6 a p.č. 73 v k.ú. Oplany (zveřejněno od 1.8.2011 do 15.8.2011)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 31.3.2012, 23.6.2012, 22.9.2012 a 29.12.2012, ze dne 17.12.2011 (rozpočtový výhled a rozpočet na rok 2012) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platný pro rok 2012

V kontrolovaném období obec Oplany, dle prohlášení starosty obce, nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnňou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o přijetí veřejné podpory (dotace), 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 Oplany:

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 Oplany 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	3,54 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,90 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

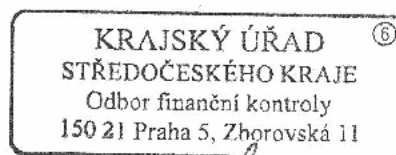
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Oplany 31.5.2013

Podpisy kontrolorů:

Bc. Petr Venclovský

Bc. Jana Hurtíková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
kontrolorka

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.

- 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 Oplany o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Ing. Robert Bárta, starosta obce.

Ing. Robert Bárta
starosta obce Oplany



OBEC OPLANY

Oplany 79

281 63 Kostelec nad Černými lesy

IČ: 00639702

dne 31.5.2013

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 Oplany	Ing. Robert Bárta