

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_082917/2013/KUSK
Čj.: 122012/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

ZALEŠANY

IČ: 00473774
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

- 12.3.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Zalešany 50
280 02 Kolín 2

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Jiří Černovský

Zástupci obce:

Helena Balšánková - starostka
Olga Hamplová - 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. 2013.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 až 2014

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 19.11.2012 do 14.12.2012

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2013 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 14.12.2012 jako vyrovnaný

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené zastupitelstvem obce dne 17.5.2013
- č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 12.7.2013
- č. 3 schválené zastupitelstvem obce dne 13.12.2013

Závěrečný účet

- závěrečný účet za rok 2012 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 17.5.2013 s vyjádřením "bez výhrad"
- návrh závěrečného účtu zveřejněn od 19.4.2013 do 17.5.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2013

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.12.2013

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.12.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- za období 12/2013

Kniha došlých faktur

- za rok 2013

Faktura

- došlé faktury č. 3114 - 3131

Bankovní výpis

- základního běžného účtu obce č. 9026151 vedeného u Komerční banky a.s., a to výpis č. 11 ze dne 7.11.2013 až výpis č. 1 ze dne 7.1.2014, výpisy jsou periodické měsíční
- základního běžného účtu obce č. 94-6116151 vedeného u České národní banky, a to výpis č. 21 ze dne 31.12.2013

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu, č. 144 - 133
- k pokladně, č. 545 - 569

Pokladní kniha (deník)

- za období 9 - 12/2013

Pokladní doklad

- č. 165 ze dne 6.9.2013 - č. 215 ze dne 27.12.2013

Evidence majetku

- vedená v počítači

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur na rok 2013 ze dne 15.11.2013
- proškolení členů inventarizační komise ze dne 20.12.2013
- inventurní soupisy k 31.12.2013
- inventarizační zpráva ze dne 31.1.2014

Mzdová agenda

- výplatnice za období 9-11/2013

Odměňování členů zastupitelstva

- neuvolněná starostka, neuvolněný místostarosta

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

- Kupní smlouva ze dne 29.10.2013 na prodej pozemku p.č. 11/2 k.ú. Přebozy

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 18.3.2013 na pronájem pozemku p.č. 122/1 k.ú. Přebozy

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr obce pronajmout pozemek p.č. 122/1 k.ú. Přebozy
- záměr obce prodat pozemek p.č. 11/2 k.ú. Přebozy

Dohody o pracovní činnosti

- ze dne 1.1.2013, pan O.F. - třídění spisů obecního úřadu

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.4.2013, pan P.F. - oprava a údržba veřejného osvětlení
- ze dne 1.7.2013, pan K.K. - postavení pergoly, pomocné práce

Smlouvy ostatní

- Smlouva o budoucí smlouvě o napojení na navrhovanou ČOV a kanalizační síť uzavřená dne 10.4.2013 mezi obcemi Zalesňany a Žabonosy

Vnitřní předpis a směrnice

- č. 2/2012 - systém účetnictví, oběh účetních dokladů, vnitřní kontrolní systém, inventarizace, evidence majetku

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 14.12.2012, 1.3.2013, 15.3.2013, 17.5.2013 (schválení účetní závěrky obce za rok 2013), 12.7.2013, 27.9.2013, 15.11.2013, 13.12.2013 - nepřežkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Zalesňany, dle prohlášení starostky obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou, darovací smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého 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 Zalesňany:

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.