

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 111719/2015/KUSK
Spisová značka: SZ_062398/2015/KUSK

Stejnopis č. 2

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce DOMOUSNICE IČ 00237728 za rok 2015

Přezkoumání hospodaření obce Domousnice za rok 2015 bylo zahájeno dne 10. 8. 2015 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 26. 11. 2015

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:

Domousnice
Domousnice 19
294 04 Dolní Bousov

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Zdeňka Linková
Jana Pýchová

Obec zastupovala:

Kateřina Endlerová - starostka

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 právními 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 právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

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

- na roky 2015 - 2018 ze dne 15.12.2014

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 15.12.2014 do 31.12.2014

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 31.12.2014 jako schodkový, kde schodek bude kryt finančními prostředky minulých let, základními ukazateli jsou paragrafy

Rozpočtová opatření

- č. 1/2015 schváleno zastupitelstvem obce dne 30.9.2015

Závěrečný účet

- za rok 2014, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 29.6.2015 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 bez výhrad, zveřejněn od 11.6.2015 do 29.6.2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1., 28.2., 30.6., 30.9., 31.10.2014

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2015 (ze dne 17.7.2015), 30.9.2015 (ze dne 19.10.2015)

Rozvaha

- k 30.6.2015 (ze dne 17.7.2015), 30.9.2015 (ze dne 19.10.2015)

Příloha rozvahy

- k 30.6.2015 (ze dne 17.7.2015), 30.9.2015 (ze dne 19.10.2015)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2015

Hlavní kniha

- k 31.10.2015 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky - do č. 15-001-00092 ze dne 19.10.2015

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky - do č. 15-002-00007 ze dne 20.9.2015

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 8420181/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. - od č. 88 ze dne 2.9.2015 do č. 107 ze dne 31.10.2015
- k běžnému účtu č. 94-11419181/0710 vedenému u České národní banky - od č. 17 ze dne 21.9.2015 do č. 20 ze dne 30.10.2015

Účetní doklad

- k ZBÚ - od č. 15-801-00326 ze dne 2.9.2015 do č. 15-801-00406 ze dne 31.10.2015
- k účtu u ČNB - od č. 15-802-00025 ze dne 21.9.2015 do č. 15-802-00030 ze dne 30.10.2015
- k pokladně - od č. 15-701-00188 ze dne 2.9.2015 do č. 15-701-00201 ze dne 21.10.2015
- předpisy došlých faktur - od č. 15-001-00076 ze dne 4.9.2015 do č. 15-001-00091 ze dne 19.10.2015
- předpis vystavené faktury - č. 15-002-00005 ze dne 19.8.2015
- předpis mezd - č. 15-006-00009 ze dne 30.9.2015

Pokladní kniha (deník)

- za září a říjen 2015
- skonto pokladní hotovosti k 26.11.2015 v 9:30 hodin činí Kč 104.718,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. P218 ze dne 25.11.2015

Pokladní doklad

- od č. P188 ze dne 2.9.2015 do č. P201 ze dne 21.10.2015

Odměňování členů zastupitelstva

- odměny neuvolněným zastupitelům jsou zaslána převodem na jejich osobní účty - např. doklady od č. 15-801-00374 do č. 15-801-00378, od č. 15-801-00381 do č. 15-801-00382 ze dne 7.10.2015 (členové zastupitelstva, místostarosta, starosta)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2014, schválena zastupitelstvem obce dne 29.6.2015

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- záměr na prodej pozemku pč. 374/14 v k. ú. Skyšice o výměře 20 m2 zveřejněn od 1.7.2015 dosud

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu dobrovolných hasičů a složek IZS v rámci Tematického zadání Opravy a rekonstrukce hasičských zbrojnic ze dne 3.10.2014, evidenční číslo smlouvy S-2408/KHT, investiční dotace s UZ 093 na "Opravu a rekonstrukci hasičské zbrojnice" v maximální výši Kč 51.468,00, předpokládané finanční náklady na realizaci Kč 54.177,00, termín dokončení do 12 měsíců ode dne podpisu smlouvy, čerpána byla v roce 2015 dokladem č. 15-801-00350 ze dne 16.9.2015

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

- Smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu obce Domousnice uzavřena dne 27.10.2015 na akci "Provoz letního vlaku v roce 2015" obci Dětenice ve výši Kč 1.000,00, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 26.10.2015

Dohody o provedení práce

- ze dne 6.10.2015 uzavřena s p. D. G. v rozsahu do 300 hodin na výkopové práce - veřejné osvětlení v době od 6.10.2015 do 12.10.2015
- ze dne 1.10.2015 uzavřena s p. L. P. v rozsahu 10 hodin na opravu hrobu válečných hrdinů v době od 1.10.2015 do 15.10.2015

Dokumentace k veřejným zakázkám

- veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Rekonstrukce střechy hasičské zbrojnice Skyšice" - poptávka čtyř firem, vybrána Klempířství Rys Milan, nabídková cena

Kč 78.462,00, faktura č. 6/2015 vystavena dne 5.9.2015 na Kč 82.249,00 za provedené práce a dodaný materiál na hasičské zbrojnici Skyšice na opravu střechy (navýšení na vícepráce)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 31.12.2014 (schválení rozpočtu), 30.3., 29.6. (schválení závěrečného účtu obce za rok 2014, schválení účetní závěrky obce za rok 2014), 30.9.2015 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období obec Domousnice, dle prohlášení starostky obce, neuzavřela smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, 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 přijetí dotace, 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 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 (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Výsledek dílčího přezkoumání obce

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Domousnice:

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 26. 11. 2015

Podpisy kontrolorů:

Jana Pýchová

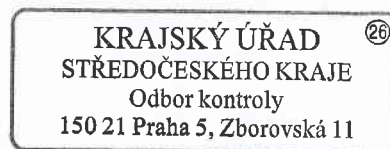


.....



.....

Zdeňka Linková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Domousnice o počtu 6 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 2 obdržela pí



Kateřina Erdlerová
starostka obce

Dne: 26. 11. 2015

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 podal 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	Zdeňka Linková
2	1 x	Obec Domousnice	Kateřina Endlerová