

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

DALEKÉ DUŠNÍKY

IČ: 00242071

za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21.11.2013
- 23.4.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Daleké Dušníky 25
263 01 Daleké Dušníky

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Lucie Bláhová
Ing. Vladimír Vacek (21.11.2013)
Cyril Kukla (23.4.2014)

Zástupci obce:

Ing. Irena Táborová - starostka
Lenka Svojtková, Dis. - 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

- sestaven na období 2011 - 2014.

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 16.11.2012 do 3.12.2012

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 3.12.2012 v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby jako schodkový, schodek kryt finančním zůstatkem let minulých a úvěrem

Rozpočtová opatření

- č. 1 ze dne 8.4.2013, č. 2 ze dne 20.5.2013, č. 3 ze dne 2.9.2013, č. 4 ze dne 2.12.2013, č. 5 ze dne 30.12.2013

Závěrečný účet

- návrh zveřejněn od 21.3.2013 do 8.4.2013, zastupitelstvem obce projednán a uzavřen dne 8.4.2013 vyjádřením souhlasu "bez výhrad"

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M sestaven k 30.4.2013, 30.6.2013, 30.9.2013, 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 30.9.2013, 31.12.2013

Rozvaha

- sestavena k 30.9.2013, 31.12.2013

Příloha rozvahy

- sestavena k 30.9.2013, 31.12.2013

Účtový rozvrh

- sestaven pro rok 2013

Hlavní kniha

- analytických a podrozvahových účtů za období 1 - 9/2013, 12/2013 (využita dle potřeby)

Účetní deník

- účetní deník opravy a období 9/2013, 12/2013
- účetní deník vnitřní doklady za období 9/2013, 12/2013
- účetní deník pokladna za období 9/2013, 12/2013
- účetní deník došlé faktury za období 12/2013

Kniha došlých faktur

- sestavena za období 1 - 9/2013, 12/2013

Faktura

- přijaté č. 62 - 81, č. 91, 95, 104

Bankovní výpis

- účtu č. 94-7712211/0710, č. 14 - 17, 24,
- účtu č. 0531578389/0800, č. 10, 12,

Účetní doklad

- č. 006020 - 006025, č. 006026 - 006034, č. 003336- 003411, č. 003456 - 003511, č. 020063 - 020082,

Pokladní kniha (deník)

- ke dni 21.11.2013 činil zůstatek pokladní hotovosti 22.497,00 Kč a souhlasil se zůstatkem uvedeným v pokladní knize (pokladní doklad č. 66)
- pokladní kniha za období 7 - 10/2013, ke dni 23.12.2013

Pokladní doklad

- příjmové a výdajové č. 34 - 66, č. 63 - 82 za období od 1.11.2013 do 23.12.2013

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventarizace pro rok 2013 včetně jmenování a proškolení inventarizační komise
- Zápis o inventurách provedených k 31.12.2013
- Inventarizace účtů vlastních zdrojů k 31.12.2013
- Inventarizace závazků a pohledávek k 31.12.2013
- Inventarizace finančního majetku k 31.12.2013
- Inventarizace nedokončeného majetku k 31.12.2013
- Účetní odpisový plán pro rok 2013
- Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 31.12.2013 (k.ú 624497 Daleké Dušníky (L.V 10001), k.ú 624501 Druhlice (L.V 10001))
- Inventarizační zpráva ze dne 27.1.2013

Smlouvy o dílo

- ze dne 2.9.2013 uzavřená s firmou MONTURA s.r.o. Březnice na realizaci projektu "Snížení energetické náročnosti budovy obecního úřadu Daleké Dušníky".

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

- Kupní smlouva ze dne 10.4.2013 uzavřená mezi obcí Daleké Dušníky jako prodávajícím a K.R.B jako kupujícím na prodej pozemku parc.č. 800/46 (94m2) díl a) (výměra 1m2), zastupitelstvem obce schválena dne 4.2.2013

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva ze dne 31.10.2013 uzavřená mezi obcí Daleké Dušníky jako obdarovaným a Brdy - Vltava o.p.s, IČ 27586481, ve které obec Daleké Dušníky přijímá do svého vlastnictví 1 ks Dataprojektor Benq DLP, 1 ks stativové promítací plátno 180x180cm a 1 ks Bi silque flipchart

Smlouvy nájemní

- Nájemní smlouva ze dne 6.8.2013 uzavřená mezi obcí Daleké Dušníky jako pronajímatelem a TJ Sokolem Daleké Dušníky, IČ 61101460 jako nájemcem na pronájem pozemku parc.č. 386/1, 386/6, st.p.č. 112, stavby č.p. 86 na pozemku st.p.č. 112

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

- Záměr na prodej pozemku parc.č. 800/46 (94m2) díl a) (výměra 1m2) byl zveřejněn od 18.1.2013 do 4.2.2013
- Záměr pronajmout pozemky parc.č. 386/1, 386/6, st. p. č. 112, stavbu na st.p.č. 112 č.p. 86 byl zveřejněn od 10.7.2013 do 5.8.2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ze dne 3.12.2012 (schválení rozpočtu), 7.1.2013, 4.2.2013, 4.3.2013, 8.4.2013, 6.5.2013, 20.5.2013, 3.6.2013, 1.7.2013, 5.8.2013, 2.9.2013, 7.10.2013, 4.11.2013, 2.12.2013, 30.12.2013 (využito podpůrně)

V kontrolovaném období obec Daleké Dušníky, dle prohlášení starostky obce, nehospondařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela směnnou 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, neuskutečnila majetkové vklady, neprovozovala hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

