

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_089047/2016/KUSK
Čj.: 002107/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

DOMÁNOVICE

IČ: 00473707
za rok 2016

1.

Přezkoumání hospodaření obce Dománovice za rok 2016 bylo zahájeno dne 16. 1. 2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 3. 3. 2017

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).

Přezkoumávané období:

1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Dománovice
Dománovice 9
280 02 Kolín 2

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Bc. Jaroslav Petrák

Zástupci obce:

Květa Vedralová - starostka
Lenka Patočková - účetní

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/KUSK.

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 právníky 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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání: 3. 3. 2017.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2015 - 2019

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 18.11.2015 - 30.12.2015

Schválený rozpočet

- roku 2016 projednán a schválen na jednání zastupitelstva obce dne 30.12.2015 jako přebytkový, v položkovém členění

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 11.5.2016
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 14.9.2016
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 23.11.2016
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 29.12.2016

Závěrečný účet

- roku 2016 projednán a schválen na jednání zastupitelstva obce dne 22.6.2016 s vyjádřením "bez výhrad".
- Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 2.3.2016 - 22.6.2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- za období 12/2016 (odesláno dne 29.1.2017)

Výkaz zisku a ztráty

- za období 12/2016 (odesláno dne 10.2.2017)

Rozvaha

- za období 12/2016 (odesláno dne 10.2.2017)

Příloha rozvahy

- za období 12/2016 (odesláno dne 10.2.2017)

Účtový rozvrh

- roku 2016

Hlavní kniha

- za období 12/2016 (datum zpracování 13.2.2017)

Kniha došlých faktur

- vedena ručně, poř. č. 1 - 127 (dle potřeby)

Faktura

- faktury došlé č. 79 -105

Bankovní výpis

- k účtu č. 22925151/0100 vedenému u Komerční banky, a.s., výpis č. 83 ze dne 3.10.2016 až výpis č. 99 ze dne 30.11.2016
- k účtu č. 94-7012151/0710 vedenému u České národní banky, výpis č. 19 ze dne 4.10.2016 až výpis č. 23 ze dne 30.11.2016

Účetní doklad

- k účtu č. 22925151/0100 - č. 258083 až č. 325099 (za období říjen - listopad)
- k účtu č. 94-7012151/0710 - č. 37019 až č. 43023 (za období říjen - listopad)
- k pokladně - č. 5097 až č. 5101 (příjmy), č. 50059 až č. 50091 (výdaje)

Pokladní kniha (deník)

- za období říjen - prosinec 2016

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady č. P097 ze dne 12.10.2016 až č. P101 ze dne 21.12.2016
- výdajové pokladní doklady č. V059 ze dne 5.10.2016 až č. V091 ze dne 31.12.2016

Evidence majetku

- vedena v PC v programu Gordic k 31.12.2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2016 ze dne 7.11.2016

