

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce OSEČEK IČ 00876046 za rok 2015

Přezkoumání hospodaření obce Oseček za rok 2015 bylo zahájeno dne 1. 8. 2015 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávacím orgánem.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 8. 12. 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:

Oseček
Oseček 37
289 41 Pňov

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Angel Tonkov
Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková
Ing. Zdenka Zavřelová

Obec zastupovali:

Ing. Armín Delong - starosta
Emílie Králová - administrativní pracovnice
Ing. A. Najbrtová - firma EKONA

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 právníckými 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 právníckých 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 2014 - 2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup od 10.12.2014 doposud, zveřejnění na úřední desce obecního úřadu nedoloženo

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 22.12.2014

Rozpočtová opatření

- č. 1, 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 8.6.2015
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 4.8.2015
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 14.10.2015
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 2.12.2015

Závěrečný účet

- za r. 2014, projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 30.6.2015 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", nápravná opatření přijata, návrh závěrečného účtu zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup od 15.6.2015 doposud, na úřední desce obecního úřadu od 16.6. do 22.7.2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2015

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.10.2015 ze dne 2.12.2015

Rozvaha

- k 31.10.2015 ze dne 2.12.2015

Příloha rozvahy

- k 31.10.2015 ze dne 2.12.2015