

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Číslo jednací: 109788/2014/KUSK  
Spisová značka: SZ\_088602/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

## **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce ZICHOVEC IČ 00640468 za rok 2014**

Přezkoumání hospodaření obce Zichovec za rok 2014 bylo zahájeno dne 13.8.2014 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

### **Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 27.11.2014**

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:**

**Zichovec**  
Zichovec 53  
273 74 Klobuky v Čechách

### **Dílčí přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
- kontroloři:

**Markéta Polánková**  
**Bc. Marcela Bažoutová, DiS.**

### **Obec zastupovali:**

**Ing. Ivan Husák** - starosta  
**Milena Forsterová** - účetní  
**Lucie Rohlová** - administrativní pracovnice

**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 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 období 2014 - 2015, zastupitelstvem obce schválen dne 12.12.2012

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2014, zveřejněn od 21.11. do 9.12.2013

### **Schválený rozpočet**

- v zastupitelstvu obce schválen v paragrafovém členění dne 10.12.2013 jako přebytkový

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1, zastupitelstvo obce schválilo dne 15.1.2014
- č. 2, zastupitelstvo obce schválilo dne 11.2.2014
- č. 3, zastupitelstvo obce schválilo dne 3.4.2014
- č. 4, zastupitelstvo obce schválilo dne 10.6.2014
- č. 5, zastupitelstvo obce schválilo dne 9.9.2014
- č. 6, zastupitelstvo obce schválilo dne 9.10.2014

### **Závěrečný účet**

- za rok 2013, návrh zveřejněn dne 16.5. - 4. 6. 2014, zastupitelstvo obce schválilo dne 10. 6. 2014, s vyjádřením "bez výhrad"

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 28.2., 31.3., 31.5., 30.6., 30.9., 31.10.2014

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2014

### **Rozvaha**

- k 30.9.2014

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2014

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2014

### **Hlavní kniha**

- k 30.9.2014, dle potřeby