

SpZn: SZ_054865/2013/KUSK

Čj.: 002089/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

KARLÍK

IČ: 44684967

za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22.10.2013
- 25.3.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Karlická 1
252 29 Dobřichovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Helena Lišková
PhDr. Ladislav Tomášek
Ing. Zdenka Zavřelová (dne 25.3.2014)

Zástupci obce:

Ing. Marie Sommerová - starostka
Zuzana Smělá - 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.

81

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2012 - 2014

Návrh rozpočtu

- zveřejněn dne 27.11.2012, sejmut dne 17.12.2012

Schválený rozpočet

- zastupitelstvem obce dne 13.12.2012 jako vyrovnaný v členění na paragrafy

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno zastupitelstvem obce dne 4.4.2013
- č. 2 - schváleno zastupitelstvem obce dne 6.6.2013
- č. 3 - schváleno zastupitelstvem obce dne 31.7.2013
- č. 4 - schváleno zastupitelstvem obce dne 22.10.2013
- č. 5 - schváleno zastupitelstvem obce dne 17.12.2013
- č. 6 - schváleno starostkou obce na základě zmocnění zastupitelstvem dne 31.12.2013

Závěrečný účet

- schválen zastupitelstvem obce dne 6.6.2013, s vyjádřením "bez výhrad" společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce, návrh zveřejněn dne 10.5.2013, sejmut dne 29.5.2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.3., 30.4., 31.5., 30.6., 30.9., 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6., 30.9., 31.12.2013

Rozvaha

- k 30.6., 30.9., 31.12.2013

Příloha rozvahy

- k 30.6., 30.9., 31.12.2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- k 31.12.2013 - dle potřeby

Účetní deník

- k 31.12.2013 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- k 27.9.2013 do č. fa 320130130, k 31.12.2013 do č. fa 320130192

Kniha odeslaných faktur

- k 26.8.2013 do č. fa 32013008, k 25.11.2013 do č. fa 320130011

Faktura

- dle knihy došlých faktur č. 320130114 ze dne 2.9.2013 - č. 320130130 ze dne 27.9.2013, č. 320130162 ze dne 5.12.2013 - č. 320130192 ze dne 31.12.2013
- dle knihy vystavených faktur č. 320130006 ze dne 5.8.2013 - č. 320130008 ze dne 26.8.2013, č. 320009 ze dne 2.9.2013 - č. 320130011 ze dne 25.11.2013

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č.37722111/0100 vedenému u K.B. a.s. č.71 ze dne 1.8.2013 - č. 97 ze dne 30.9.2013, č. 131 ze dne 3.12.2013 - č. 145 ze dne 31.12.2013
- k spořicímu účtu č. 107- 1911290277/0100 vedenému u KB a.s. č. 9 ze dne 6.9.2013 - č. 10 ze dne 7.10.2013, č. 12 ze dne 31.12.2013
- k běžnému účtu č. 94 - 2415111/0710 vedenému u ČNB č. 7 ze dne 11.6.2013 - č. 16 ze dne 30.9.2013, č. 23 ze dne 16.12.2013 - č. 24 ze dne 31.12.2013

Účetní doklad

- č. 160007 - č. 160016, č. 710115 - č. 710130, č. 110071 - č. 110097, č. 110131 - č. 110145, č. 710162 - č. 710192, č. 160023 - č. 160024

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc září a prosinec ,
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 10,30 hod činí 45.575,00 Kč, a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize

Pokladní doklad

- č. P13000185 ze dne 2.9.2013 - č. P13000233 ze dne 30.9.2013, č. V13000193 ze dne 2.12.2013 - č. V13000219 ze dne 30.12.2013

Evidence poplatků

- místní poplatky (odpady, psi) - vedena ručně - excell tabulky

Evidence majetku

- vedena v PC - Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- spis inventarizace majetku a závazků obce provedené k 31.12.2013 (Plán inventur ze dne 29.11.2013, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 2.12.2013, inventurní soupisy fyzické a dokladové inventury k 31.12.2013, výpis z listu vlastnictví č. 10001 pro obec a k.ú. Karlík k 31.12.2013, Inventarizační zpráva ze dne 28.1.2014)

Odměňování členů zastupitelstva

- výplatnice neuvolněné starostky za měsíc květen, červen a srpen

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka obce za rok 2012 schválena zastupitelstvem obce dne 6.6.2013

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 16.4.2013, Obec Karlík jako objednatel, Strabag, a.s. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je "Oprava komunikace v obci Karlík po živelné pohromě v roce 2012", cena díla činí 1.288.526,84 bez DPH (1.559.117,46 Kč s DPH) ve znění dodatků 1 - 3 (zvýšení ceny díla na Kč 1.919.761,97 bez DPH)

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

- Směnná smlouva ze dne 11.7.2013, Obec Karlík směňuje s p. M.Č. pozemek p.č. 1605/2 o výměře 2 m² za nově nabytý pozemek p.č. 1547/2 o výměře 3 m² v k.ú. Karlík, uzavřeno bez doplatku. Uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 18.9.2012.
- Kupní smlouva ze dne 5.8.2013, Obec Karlík jako prodávající, p. L.V. jako kupující. Předmětem smlouvy je podzemní hrobka č. 31-32 v 1. oddělení na novém hřbitově v obci Karlík s příslušenstvím. Kupní cena činí 27.000,00 Kč, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 6.6.2013.
- Kupní smlouva ze dne 18.12.2013, Obec Karlík jako prodávající, p. E.L. jako kupující. Předmětem smlouvy je prodej p.p.č. 1566/2 v k.ú. Karlík o výměře 25 m². Kupní cena činí 1.750,00 Kč, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 22.10.2013.
- Kupní smlouva ze dne 6.12.2013, Obec Karlík jako kupující, manželé Š. jako prodávající. Předmětem smlouvy je koupě p.p.č. 1591 v k.ú. Karlík o výměře 550 m². Kupní cena činí 38.500,00 Kč, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 22.10.2013.

Darovací smlouvy

- Smlouva darovací č. 1049/KHT/2013, ze dne 1.7.2013, Obec Karlík jako obdarovaná, Středočeský kraj jako dárce. Předmětem smlouvy jsou finanční prostředky ve výši 160.000,00 Kč k náhradě a odstranění škod způsobených povodní.

