

Příloha zprávy o přezkoumání hospodaření

(Příloha obsahující zjištění, případně popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí, uvedení zákonné legislativy)

k roku 2020

Obec Jezeřany-Maršovice

Ověřovaná obec:
Statutární orgán územního
samosprávného celku
(dále jen „územní celek“):

Obec Jezeřany-Maršovice

Auditor provádějící přezkoumání:
Auditorská společnost provádějící
přezkoumání:

Ing. Zdeňka Cahlíková, č.oprávnění 1345
AUDIT KORREKT s.r.o., č.oprávnění 258.
Tavoľníková 2013/II, 142 00 Praha 4, Krč

Místo přezkoumání:

Jezeřany-Maršovice 1, 671 75

Období, ve kterém bylo přezkoumání
provedeno:

23.-24.10.2020, 05.,11 02.2021

Datum projednání zprávy:

11.02.021

Místo projednání zprávy

Jezeřany-Maršovice

Datum vyhotovení zprávy

11.02.2021

Místo vyhotovení zprávy

Jezeřany-Maršovice

OBSAH:

- I. Zjištění, případně popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.
- II. Přezkoumání hospodaření dle dále uvedené legislativy aj. následujícího:
- III. Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

I.

- Zjištění, případně popis zjištěných chyb a nedostatků podle §10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

Nedostatky nezjištěny.

II.

Přezkoumání hospodaření dle dále uvedené legislativy aj. následujícího:

- Dle smlouvy o přezkoumání hospodaření Obce Jezeřany-Maršovice uzavřené mezi Obcí Jezeřany-Maršovice a společností AUDIT KORREKT s.r.o. Praha 4 bylo provedeno přezkoumání hospodaření za rok 2020.
- Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky, s ustanoveními § 2, 3, 10 a § 12 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků č. 420/2004 Sb., dále s ustanovením § 12 odst. 1 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole
- Přezkoumání hospodaření obce bylo provedeno na základě zákona o obcích č. 128/2000 Sb., zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů č. 250/2000 Sb., z hlediska rozpočtu schváleného zastupitelstvem obce, dále dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a dalšími účetní legislativou (vyhláška 410/2009 Sb., vyhláška č.270/2010, ČÚS č. 701 až 710)
- Bylo prověřováno jedno výběrové řízení dle vnitřní směrnice.

V rámci dílčího ověřování jednotlivých okruhů byly zpracovány a předány 2 zprávy z dílčího přezkoumání, které obsahovaly zprávy z kontrolních okruhů v celkovém počtu 2.

Celkem 4 zprávy z kontrolních okruhů.

V uvedených zprávách je uvedeno označení dokladů.

III.

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Rozvaha k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020

Příloha účetní závěrky k 31.12.2020

Příloha k účetní závěrce, sestavená za účetní období 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.1.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.5.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.8.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30.9.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30.11.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.12.2020

Plán inventarizace

Příkaz k inventarizaci

Inventarizační zpráva za rok 2020

Vybrané inventarizační soupisy účtů

Tabulka soupisů přírůstků a úbytků majetku

Vnitřní směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků č. 2/2011

Odpisový plán - přehled odpisů

Účtový rozvrh

Hlavní kniha

Mzdová agenda (2 pracovní smlouvy, rekapitulace mezd, přehled pojistného)

Usnesení zastupitelstva - schválení účetní závěrky: Usnesení: 15/02/2020 a hospodářského výsledku za předcházející účetní období, závěrečného účtu 2019: Usnesení : 18/02/2020
fotokopie zápisu z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 02/2020 ze dne 22.04.2020
Protokol schválení UZ obce a PO.

Kupní smlouvy na pozemky, ze dne 7.10.2020 a 16.12.2020

Pozemek p. č. 949/278 o výměře 54 m², orná půda v k.ú. Maršovice za cenu 3.240,-Kč

Pozemek p. č. 911/87 o výměře 130 m², ostatní plocha v k.ú. Maršovice za cenu 42 500,-Kč

Zveřejňování záměrů

Usnesení č. 06/02/2020 záměr prodat nemovitý majetek – pozemky:

p.č. 949/5 o výměře 269 m², p.č. 949/29 o výměře 82 m², p.č. 949/44 o výměře 17m², p.č. 949/276 o výměře 69 m², p.č. 949/278 o výměře 54m², všechny v k.ú. Maršovice.

Vyvěšeno: 15.5.2020, sejmuto: 18.6.2020

Usnesení č. 10/03/2020 záměr prodat nemovitý majetek – pozemek:

p.č. 845/19 o výměře 40 m² a část pozemku p.č. 911/70 cca 130 m² oba ostatní plocha v k.ú. Maršovice. Vyvěšeno: 15.7.2020, sejmuto: 19.7.2020

Smlouva o dílo - Objednatel: Obec J-M a Zhotovitel: Tomáš Svoboda, Jezeřany-Maršovice 326
Rekonstrukce víceúčelové budovy.

Smlouva o dílo – Objednatel: Obec J-M a Zhotovitel: A. & C. ELFIS, s.r.o. : Obnova soustavy
veřejného osvětlení Jezeřany-Maršovice.

Rozpočet obce - usnesení ze zápisu z veřejného zasedání ZO č. 19/06/2019 ze dne 11.12.2019
vztahující se ke schválení rozpočtu obce.

Střednědobý výhled rozpočtu 2021-2022 – usnesení ze zápisu z veřejného zasedání ZO č.
18/06/2019 ze dne 11.12.2019 vztahující se ke schválení rozpočtového výhledu.

* Tabulky Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím.

Výběrové řízení v souladu s Vnitřní směrnicí č.1/2019 o evidenci a zadávání veřejných zakázek
malého rozsahu, ve znění pozdějších doplnění:

Zápis z jednání kontrolního výboru

Zápis z jednání finančního výboru

Zřizovací listina příspěvkové organizace obce Jezeřany-Maršovice

Podepsaní zástupci obce berou na vědomí, že provedený přezkum hospodaření nezbavuje
organizaci odpovědnosti za vykázané údaje. Organizace plně zodpovídá za důsledky, které
vyplynou z jiných kontrol.

Zpráva vč. přílohy byla projednána se starostou. Jmenovaný souhlasí s obsahem zprávy a přílohy
a nemá k ní výhrady.

Vyhotoveno dne

11.02.2021

Auditor

Ing. Zdeňka Cahlíková

Číslo oprávnění

1345

Auditorská společnost:

AUDIT KORREKT s.r.o.

Tavořnickova 2013/II, 142 00 Praha 4, Krč

Číslo oprávnění:

258

auditor



starosta



auditorská společnost

