

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 2021

Obec Jezeřany-Maršovice

Ověřovaná obec:

Obec Jezeřany-Maršovice

Statutární orgán územního

samosprávného celku

(dále jen „územní celek“):

Ing. Petr Slavík, starosta

Auditor provádějící přezkoumání:

Ing. Zdeňka Cahlíková, č.oprávnění 1345

**Auditorská společnost provádějící
přezkoumání:**

AUDIT KORREKT s.r.o., č.oprávnění 258.
Tavočníkova 2013/II, 142 00 Praha 4, Krč

Místo přezkoumání:

Jezeřany-Maršovice 1, 671 75

**Období, ve kterém bylo přezkoumání
provedeno:**

13.- 14.10.2021, 21.01.,16.02.2022

Datum projednání zprávy:

16.02.2022

Místo projednání zprávy

Jezeřany-Maršovice

Datum vyhotovení zprávy

16.02.2022

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 2021.
- 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)

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 31.12.2021

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021

Příloha účetní závěrky k 31.12.2021

Příloha k účetní závěrce, sestavená za účetní období 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.1.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.5.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.8.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30.9.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30.11.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31.12.2021

Plán inventarizace

Příkaz k inventarizaci

Inventarizační zpráva za rok 2021

Vybrané inventarizační soupisy účtů

Tabulka soupis 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: 15/02/2021 a hospodářského výsledku za předcházející účetní období, závěrečného účtu 2020: Usnesení : 18/02/2021
fotokopie zápisu z veřejného zasedání zastupitelstva obce č. 02/2021 ze dne 21.04.2021
Protokol schválení UZ obce a PO.

Kupní smlouva na pozemek, ze dne 4.10.2021

Pozemek p. č. 1491/13 o výměře 50 m², ostatní plocha v k.ú. Jezeřany za cenu 12.500,00 Kč

Zveřejňování záměrů

Usnesení č. 04/03/2021 záměr prodat nemovitý majetek – pozemek:
p.č. 1491/13 o výměře 50 m².

Vyvěšeno: 01.07.2021, sejmuti: 16.09.2021

Smlouva o dílo - Objednatel: Obec J-M a Zhotovitel: COLAS CZ, a.s.
Místní komunikace Za kostelem v obci Jezeřany-Maršovice

Smlouva o dílo – Objednatel: Obec J-M a Zhotovitel: MIKO Neslovice s.r.o.
Rekonstrukce místní komunikace k obratišti.

Rozpočet obce - usnesení ze zápisu z veřejného zasedání ZO č. 23/05/2020 ze dne 09.12.2020 vztahující se ke schválení rozpočtu obce.

Střednědobý výhled rozpočtu 2022-2023 – usnesení ze zápisu z veřejného zasedání ZO č. 24/05/2020 ze dne 09.12.2020 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.

Místní komunikace Za kostelem v obci Jezeřany-Maršovice

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 nezabývá 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

16.02.2022

Auditor

Ing. Zdeňka Čahlíková

Číslo oprávnění

1345

Auditorská společnost:

AUDIT KORREKT s.r.o.

Tvořníkova 2013/II, 142 00 Praha 4, Krč

Číslo oprávnění:

258

auditor



starosta



auditorská společnost

