

## **Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014.**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

<b>Návrh rozpočtu</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>Návrh rozpočtu na rok 2014 byl zveřejněn na úřední desce od 26. 11. 2013 do 12. 12. 2013 také v elektronické podobě.</li></ul>
<b>Rozpočtová opatření</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>1/2014 ZO 19. 6. 2014</li><li>2-3/2014 ZO 18. 9. 2014</li><li>4/2014 ZO 18. 12. 2014</li></ul>
<b>Rozpočtový výhled</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>2013 - 2014, 2015 - 2017</li></ul>
<b>Schválený rozpočet</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>ZO 12. 12. 2013</li></ul>
<b>Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>MŠ Kostěnice ze dne 16. 12. 2013</li><li>MŠ Kostěnice HV za rok 2013 ZO 13. 3. 2014</li><li>MŠ Kostěnice účetní závěrka za rok 2013 13. 3. 2014</li></ul>
<b>Závěrečný účet</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>ZO 13. 3. 2014 schvaluje závěrečný účet a výsledky hospodaření za rok 2013 bez výhrad. Návrh závěrečného účtu za rok 2013 byl spolu se zprávou o přezkoumání hospodaření a hospodařením zřízené PO zveřejněn na úřední desce od 20. 2. 2014 do 12. 3. 2014 také v elektronické podobě. ZO 13. 3. 2014 schvaluje účetní závěrku.</li></ul>
<b>Bankovní výpis</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>Bankovní výpisy ČNB v č. řadě 1 - 21 včetně účtování pod č. ř. 110001 - 110021</li><li>Bankovní výpisy KB7528561/0100 v č. řadě 86 - 108 včetně účtování za srpen a září pod č. řadou 100086 - 100108</li><li></li><li>Bankovní výpisy KB 43-9272410207/0100 v č. ř. 1 - 6 včetně účtování v č. řadě 120001 - 120006</li><li>Zůstatky bankovních výpisů k 30. 9. 2014 souhlasí na rozvahový účet 231</li></ul>
<b>Bankovní výpis</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>Výpisy z bankovních účtů vedené u Komerční banky, a.s. a České národní banky ze dne 31. 12. 2014.</li><li>Zůstatky jednotlivých bankovních účtů ke dni 31. 12. 2014 ověřeny a souhlasí na stav účtu 231 v rozvaze sestavené za období 12/2014.</li></ul>
<b>Dohoda o hmotné odpovědnosti</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>ze dne 28. 12. 2009</li></ul>
<b>Evidence pohledávek</b>

<ul style="list-style-type: none"> <li>Evidence pohledávek z místních poplatků byla předložena ke kontrole.</li> <li>Předpisné seznamy přeloženy ke kontrole.</li> </ul>
<b>Faktura</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>došlé faktury v č. řadě 100 - 139 za srpen a září včetně účtování předpisů</li> </ul>
<b>Hlavní kniha</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ke dni 30. 6. a 30. 9. 2014</li> </ul>
<b>Inventurní soupis majetku a závazků</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Plán inventur na rok 2014 vydaný starostou obce včetně jmenování inventarizačních komisí a pověření k provedení inventur majetku v jednotlivých obecních objektech ze dne 1. 12. 2014.</li> <li>Prezenční listina přítomných na školení členů inventarizačních komisí, které proběhlo dne 18. 12. 2014.</li> <li>Inventura majetku obce byla zahájena dne 1. 1. 2015 a ukončena dne 8. 1. 2015.</li> <li>Inventurní soupisy majetku, závazků a pohledávek se stavem ke dni 31. 12. 2014.</li> <li>Inventarizační zpráva zpracovaná dne 10. 1. 2015.</li> </ul>
<b>Kniha došlých faktur</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>vedena programem GORDIC v č. řadě 1 - 139</li> </ul>
<b>Kniha odeslaných faktur</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>vedena ručně</li> </ul>
<b>Odměňování členů zastupitelstva</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>dle sdělení beze změn - odkontrolováno na mzdové listy leden - září - v souladu</li> <li>Ustavující ZO ze dne 4. 11. 2014</li> </ul>
<b>Pokladní doklad</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>pokladní doklady za září 2014 v č. řadě 346 - 367 včetně účtování pod č. řadou 400122 - 400138</li> </ul>
<b>Pokladní kniha (deník)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>vedený programem GORDIC</li> <li></li> <li>zůstatek k 30. 9. 2014 odkontrolován na rozvahový účet 261 a výkaz FIN pol. 5182 k danému datu</li> </ul>
<b>Příloha rozvahy</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ke dni 30. 6. a 30. 9. 2014, 31. 12. 2014</li> </ul>
<b>Rozvaha</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Ke dni 30. 6. a 30. 9. 2014, 31. 12. 2014 - hospodářský výsledek za rok 2013 proučtován dokladem 300061 30. 6. 2014</li> </ul>
<b>Účetní deník</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>za srpen a září 2014</li> </ul>
<b>Účetní doklad</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>účetní doklady 30073 - 300088 za srpen a září</li> </ul>
<b>Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu</b>



<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ke dni 30. 9. 2014, 31. 12. 2014</li> </ul>
<b>Výkaz zisku a ztráty</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ke dni 30. 6. a 30. 9. 2014, 31. 12. 2014 - Daňové přiznání DPPO za rok 2013 - proúčtováno na položce 1122 a 5362</li> </ul>
<b>Rozvaha zřízených příspěvkových organizací</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• MŠ Kostěnice ze dne 30. 6. 2014</li> </ul>
<b>Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• MŠ Kostěnice ze dne 30. 6. 2014</li> </ul>
<b>Darovací smlouvy</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Darovací smlouva ze dne 22. 9. 2014 - schváleno ZO 18. 9. 2014</li> </ul>
<b>Dohody o provedení práce</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• DPP ze dne 10. 6. 2014</li> <li>• DPP ze dne 10. 9. 2014</li> <li>• DPP ze dne 1. 8. 2014</li> <li>• DPP ze dne 5. 1. 2014</li> </ul>
<b>Pracovní smlouvy včetně platových výměrů</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Pracovní smlouva ze dne 3. 1. 2014 včetně platového výměru ze dne 3. 1. 2014 v souladu</li> <li>• Pracovní smlouva ze dne 1. 4. 2014 včetně platového výměru ze dne 1. 4. 2014</li> </ul>
<b>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• UZ 98348 neinvestiční dotace na úhradu výdajů spojených s volbou do EP Kč 18.000,00</li> <li>• UZ 98187 neinvestiční dotace na úhradu výdajů spojených s volbou do ZO a 1/3 senátu Kč 33.200,00</li> <li>• UZ 14004 neinvestiční dotace v požární ochraně na výdaje jednotky SDH pro rok 2014 Kč 1.600,00</li> <li>• KrÚ - POV - neinvestiční dotace "Zateplení kulturního domu III. etapa, nová fasáda" Kč 100.000,00</li> <li>• KrÚ - Smlouva o poskytnutí dotace č. OŽPZ/13/2388 - investiční dotace "Splašková kanalizace Kostěnice - dokumentace pro stavební povolení" - Kč 250.000,00</li> </ul>
<b>Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kupní smlouva ze dne 28. 4. 2014 na prodej pozemku p. č. 553/105 o výměře 55 m2 - záměr vyvěšen 3. 9. - 19. 9. 2013 - schváleno ZO dne 19. 9. 2013 - návrh na vklad 13. 5. 2014 - vyřazeno dokladem č. 300056 ze dne 13. 5. 2014</li> <li>•</li> <li>• Kupní smlouva ze dne 27. 3. 2014 na prodej pozemku p. č. 553/80 o výměře 40 m2 - záměr vyvěšen 3. 9. - 19. 9. 2013 - schváleno ZO dne 19. 9. 2013 - návrh na vklad 7. 4. 2014 - vyřazeno dokladem č.</li> <li>•</li> <li>• Kupní smlouva ze dne 26. 3. 2014 na prodej pozemku p. č. 553/101 o výměře 1 m2 a 553/61 o výměře 22 m2 - záměr vyvěšen 3. 9. - 19. 9. 2013 - schváleno ZO dne 19. 9. 2013 - návrh na vklad 7. 4. 2014 - vyřazeno dokladem č.300043 ze dne 7. 4. 2014</li> </ul>

**Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice o finanční kontrole, o reálné hodnotě, o podrozvaze, o opravných položkách, odepisování majetku, o inventarizaci, o časovém rozlišení, o cestovních náhradách

**Výsledky kontrol zřízených organizací**

- MŠ Kostěnice - protokol o výsledku kontroly hospodaření ze dne 16. 9. 2014

**Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ZO 12. 12. 2013, 13. 3. 2014, 19. 6. 2014, 18. 9. 2014, 18. 12. 2014

**Nespecifikován**

- Zápisy z finančního výboru 2014

**OZV**

- OZV

**Zápisy z kontrolního výboru 2014**

- Zápisy z kontrolního výboru 2014