

Kniha odeslaných faktur

Kniha faktur vydaných je vedena v počítačové podobě. V kontrolovaném období roku 2013 bylo vystaveno celkem 14 faktur.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena v počítačové podobě, příjmové a výdajové pokladní doklady mají jednu společnou řadu, celkem bylo za rok 2013 vystaveno 244 pokladních dokladů. Pokladní limit byl stanoven na částku 40 000,- Kč a za kontrolovaný rok nebyl překračován. Zůstatek pokladny k datu 31.12.2013 činil 6 275,- Kč a tento údaj byl shodně uveden ve výkazu Rozvaha - účet č. 261 - Pokladna.

Namátkově byly zkontrolovány příjmové a výdajové doklady č. 224 - 244 za prosinec 2013.

Účtový rozvrh

Kontrola byl předložen účtový rozvrh aktuální pro dané období.

Smlouvy nájemní

Obec má nadále uzavřeny následující nájemní smlouvy

- smlouva č. 55N10/39 ze dne 24.6.2010 na "p.p.č. 734/1 - 4400 m²", jejímž účelem je příjezd a přístup k 3 rekreačním chatám, uzavřena na dobu neurčitou od 1.7.2010,
- smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 31.3.2013 " č.p. 79, st.p.č. 90, k.ú. Houska" za účelem provozování hostinské činnosti a na dobu neurčitou od 1.4.2013,
- pronájem uzavřen dne 31.10.2011 na "p.p.č 182/10 - 420 m², st.p.č. 103 - 20 m²" na dobu neurčitou od 1.11.2011. Součástí byl i Dodatek č. 1) ze dne 29.11.2012 na prodloužení nájemní doby o 1 rok od 1.11.2012.

Nově byly za kontrolované období předloženy následující uzavřené smlouvy:

- smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 31.3.2013 " č.p. 79, st.p.č. 90 - 748 m², k.ú. Houska" za účelem provozování hostinské činnosti a na dobu neurčitou od 1.4.2013,
- pronájem uzavřen dne 1.8.2013 na "p.p.č 178/3 - 151 m²" na dobu neurčitou od 1.8.2013.

Darovací smlouvy

Obec uzavřela darovací smlouvu sepsanou s FO ze dne 9.12.2013 na pozemek p.č. 522 o výměře 162 m². Přijetí daru schválilo ZO dne 10.10.2013, vklad práva zapsán na Katastrálním úřadě dne 13.1.2014.

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

Byla provedena kontrola těchto uzavřených kupních smluv za období do 31.12.2013:

1. Kupní smlouva uzavřená s FO dne 22.7.2013 na p.č. 182 23 o výměře 328 m² za dohodnutou kupní cenu 13 120,00 Kč. Záměr prodeje byl vyvěšen na úřední desce, prodej byl schválen zastupitelstvem obce dne 14.2.2013, vklad práva zapsán na Katastrálním úřadě dne 5.9.2013.

2. Kupní smlouva uzavřená s FO dne 25.3.2013 na p.č. 1013 3 o výměře 175 m² za dohodnutou kupní cenu 7 000,00 Kč. Záměr prodeje byl vyvěšen na úřední desce, prodej byl schválen zastupitelstvem města dne 14.2.2013, vklad práva zapsán na Katastrálním úřadě dne 5.4.2013.

Dohody o provedení práce

Kontrola namátkově prošla následující dohody, sepsané za kontrolované období leden - prosinec 2013:

- sečení a úklid travní hmoty na období 6 - 11/13 ze dne 31.5.2013
- správce ubytovacích zařízení a sálů na dobu 1.1. - 31.12.2014 ze dne 31.12.2013
- obálkování a rozvor volebních lístků ze dne 21.10.2013
- oprava vodárenského zařízení na období 15. - 17.4.2013 ze dne 12.4.2013

Předložené dohody byly sepsány v souladu s ustanoveními § 75 a § 77, Zákoníku práce č. 262/2006 Sb. v platném znění.

Smlouvy o půjčce

Obec uzavřela Smlouvu o úvěru s Českou spořitelnou a.s. dne 11.10.2013 na poskytnutí krátkodobého úvěru na financování projektu do výše 500 000,- Kč s termínem čerpání do 31.12.2013. K datu 31.12.2013 činil zůstatek tohoto účtu 500 000,- Kč a tento údaj je shodně uveden na účtu č. 281, výkaz Rozvaha.

Dohody o pracovní činnosti

I nadále má obec v platnosti tyto uzavřené dohody o pracovní činnosti:

- "údržba obecních vodáren a veřejného osvětlení" ze dne 16.11.2010, na dobu neurčitou
- "třídění komunálního odpadu, ukládání odpadu, kontrola kontejnerů na TKO" ze dne 21.12.2010, na dobu neurčitou

Uvedená dohoda byla sepsána v souladu s ustanoveními § 76 a § 77, Zákoníku práce č. 262/2006 v platném znění.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Obec za kontrolované období leden - prosinec 2013 přijala tyto dotace:

- 1) Volby prezidenta ČR konané ve dnech 11. - 12.1.2013 (pol. 4111, UZ 98008)
 - na základě pokynů z MF č.j. 121018/2012/12-121 obec dne 7.1.2013, přijala dotaci ve výši 27 300,- Kč
 - celkové náklady činily 14 197,- Kč a nedočerpané prostředky ve výši 13 103,- Kč byly vráceny poskytovateli dne 20.8.2013
- 2) Volby parlament ČR konané ve dnech 25. - 26.10.2013 (UZ 98071)
 - na základě pokynů z MF č.j. 97772/2013/12-1201 obec dne 9.10.2013, přijala dotaci ve výši 22 500,- Kč
 - celkové náklady činily 12 663,- Kč a nedočerpané prostředky ve výši 9 837,- Kč byly vráceny poskytovateli dne 22.1.2014

Finanční vypořádání voleb bylo ze dne 24.1.2014.

3) KÚ LK - příspěvek na hospodaření v lesích - umělá obnova sadbou ve výši 9 000,- Kč, ze dne 12.11.2013. Obec přijala prostředky dne 12.11.2013, doklad VD č. 576.

4) KÚ LK - č.OLP 1716 2013 na akci Propojovací vodovodní řád Blatce - Roveň ve výši 280 000,- Kč, ze dne 23.8.2013, s termínem vyúčtování do roku 2015. Smlouva č. OLP/1716/2013 ze dne 23.8.2013, prostředky přijaty dne 3.9.2013, doklad VD č. 446.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Za kontrolované období roku 2013 obec předložila výběrové řízení na "Opravu místní komunikace Blatce, č.j. 001/2013". Výzva byla zveřejněna dne 18.4.2013 a nejvýhodnější CN byla podána od firmy SaM silnice a mosty a.s., IČ 250 18 094 za cenu 897 010,- Kč bez DPH. Uvedená veřejná zakázka byla zveřejněna na vytvořeném profilu obce <https://zakazky.proobec.cz/p/blatce/z-130417390163/>.

Výsledky externích kontrol

Kontroly nebyly předloženy žádné zprávy o provedených kontrolách externími subjekty za dané období.

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Zastupitelstvo obce se za kontrolované období leden - prosince 2013 sešlo celkem 12 krát a z těchto zasedání byly předloženy zápisy a usnesení, které se konaly č. 1/2013 dne 10.1., č. 2/2013 dne 14.2., č. 3/2013 dne 21.3., č. 4/2013 dne 18.4., č. 5/2013 dne 30.5., č. 6/2013 dne 26.6., č. 7/2013 dne 25.7., č. 8/2013 dne 30.4., č. 9/2013 dne 29.8., č. 10/2013 dne 10.10., č. 11/2013 dne 20.10. a č. 12/2013 dne 5.12.2013. Předložené dokumenty obsahovaly náležitosti vyplývající z ustanovení § 95, odst. 1) a 2), zákona č. 128/2000 Sb. v platném znění. Současně s uvedenými dokumenty byl poskytnut zápis a usnesení ze zasedání č. 8/2012 konaném dne 29.11.2012.

Vnitřní předpis a směrnice

Obec ke svému hospodaření vydala následující soubor vnitřních předpisů a směrnic, které předložili kontrole:

- Vyhláška o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálního odpadu vč. dodatku č. 1); - Směrnice pro vedení účetnictví; - S. stanovující postupy a odpovědnost k vedení pokladny; - S. o oběhu účetních dokladů vč. podpisových vzorů; - Pravidla pro poskytování finančních příspěvků, věcných darů a občerstvení; - S. o vedení podrozvahy a evidence pro zpracování účetní závěrky; - Pravidla pro poskytování cestovních náhrad členům zastupitelstva a zaměstnanců obce; - S. o vnitřním kontrolním systému obce; - S. o inventarizaci vč. Přílohy č. 1) Plán inventarizace; - S. o odměňování v rámci veřejně prospěšných prací; - S. o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu; - S. o uzavírání nájemních smluv; - Organizační řád; - Vyhláška o místním poplatku za užívání veř. prostranství, poplatku za rekreační pobyt a poplatku z ubytovací kapacity; - Zásady pro časové rozlišení nákladů a výnosů; - Evidence razítek; - Spisový a