

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Bačkov

se sídlem Bačkov 38, 582 91 Světlá nad Sázavou, IČO 00579777
za rok **2018**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **26. září 2018** na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:

Obec Bačkov
Bačkov 38
582 91 Světlá nad Sázavou

Přezkoumané období:

1. ledna 2018 - 30. června 2018

Dílčí přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20185062155_3

Bc. Simona Burešová

- kontrolor:
pověření číslo: 20185028260_1

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložila:

Milada Prosová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bačkov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

zjištěných při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:
Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Bačkov 26. září 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-9-

Bc. Simona Burešová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Lenka Sušilová

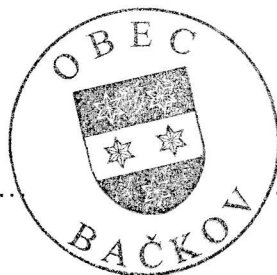
.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Bačkov včetně přílohy byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce **dne 26. září 2018.**

František Bárta

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Bačkov	František Bárta
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bačkov byly využity následující písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2018 schválena zastupitelstvem obce dne 27. 11. 2017, zveřejněna dne 27. 11. 2017 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce Bačkov od 22. 1. do 2. 3. 2018

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 2. 3. 2018, zveřejněn od 24. 3. 2018, na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout jeho do listinné podoby, závazným ukazatelem byl paragraf

Rozpočtová opatření - schválená v roce 2018, schválena starostou obce (pravomoc na schvalování rozpočtových opatření schválena starostovi obce zastupitelstvem obce ze dne 4. 12. 2014 ve výši 100 000 Kč na jednotlivých položkách daného rozpočtového opatření):

- č. 1 ze dne 4. 3. 2018, zveřejněno od 14. 3. 2018 na internetových stránkách

- č. 2 ze dne 2. 5. 2018, zveřejněno od 18. 5. 2018 na internetových stránkách

na úřední desce obce bylo zveřejněno oznámení, kde jsou rozpočtová opatření zveřejněna a kde je možno nahlédnout do jejich listinné podoby – zveřejněna dosud

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bačkov za rok 2017 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 13. 5. do 28. 5. 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 28. 5. 2018 s výrokem – bez výhrad. Schválený závěrečný účet za rok 2017 byl zveřejněn od 30. 5. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je schválený závěrečný účet zveřejněn a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 6. 2018

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 6. 2018

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 6. 2018, účetní zůstatky na bankovních účtech (ČNB, KB), účetní zůstatek na úvěrovém účtu (KB)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 6. 2018 (účetní zůstatek pokladní hotovosti, nerozpočtovaná pokladna – zůstatek položky 5182)

Pokladní doklady - předloženy za měsíc 5/2018 (příjmové i výdajové)

Evidence poplatků - poplatky za svoz komunálního odpadu, poplatky za psy, evidence je vedená v PC (word)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 6. 2018, pohyby na majetkových účtech 028, 902

Mzdová agenda - předložena ke dni 30. 6. 2018, předložena sestava Protokol – mzdy po výpočtu dle abecedy za 6/2018

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2018, schválení výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 21. 12. 2015

Dohody o provedení práce:

- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 6. 2018 na práce "elektropráce" ve výši 80 Kč/hod. (dohoda o provedení práce pro zastupitele obce byla schválena zastupitelstvem obce dne 20. 4. 2018)

- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 6. 2018 na práce "sečení trávy" ve výši 80 Kč/hod.

- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 6. 2018 na práce "úklid veřejného prostranství" ve výši 80 Kč/hod.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 27. 11. a ze dne 22. 12. 2017 a dále ze dne 2. 3., 20. 4., 28. 5. 2018

Účetní závěrka obce Bačkov za rok 2017 - byla schválena zastupitelstvem obce dne 30. 5. 2018 (Protokol o schválení účetní závěrky byl předložen)

Finanční výbor a Kontrolní výbor:

Finanční výbor:

- Zápis z finančního výboru obce Bačkov ze dne 2. 7. 2018 (kontrola účetnictví a pokladny za období leden – červen 2018)

Kontrolní výbor:

- Zápis kontrolního výboru ze dne 29. 6. 2018 (kontrola zápisů z jednání, plnění jednotlivých bodů, kontroly dokumentů a ujednání)