

Obec Vrchovany
Jaroslav Křupala
starosta
Vrchovany č.p. 26
472 01 Doksy

VÁŠ DOPIS ZNAČKY/ZE DNE

NAŠE ZNAČKA

LK - 0226/13/Mič

VYŘIZUJE/LINKA

Ing. Míčková/618

ivana.mickova@kraj-lbc.cz

LIBEREC

24. února 2014

Oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření

Vážený pane starosto,

v souladu s ustanovením § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí Vám tímto oznamuji, že přezkoumání hospodaření územně samosprávného celku Vrchovany, IČ 00673081 za rok 2013 bude pokračovat dalším dílčím přezkoumáním dne 12. března 2014 v 8:45 hodin v sídle územně samosprávného celku. Při zahájení přezkoumání Vám kontrolor pověřený přezkoumáním hospodaření předloží pověření ke kontrole.

Kontrolorem pověřeným řízením přezkoumání je:

Ing. Ivana Míčková

Předmětem kontroly bude přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 podle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění.

V zájmu vytvoření podmínek pro efektivní výkon přezkoumání žádám o zajištění přípravy podkladů podle příloženého seznamu a o zajištění součinnosti příslušných zaměstnanců obecního úřadu s kontrolorem pověřeným přezkoumáním hospodaření.

S pozdravem

Mgr. René Havlík
ředitel krajského úřadu

Příloha:
Seznam požadovaných podkladů.

**Příloha k oznámení kontrolní akce – seznam dokladů potřebných k provedení
přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků
obcí**

- rozpočtový výhled
- pravidla rozpočtového provizoria (pokud bylo stanoveno)
- schválený rozpočet na rok 2013
- rozpočtová opatření vztahující se k roku 2013
- závěrečný účet za rok 2012
- zápisy z jednání rady územního celku a zastupitelstva územního celku
- přijatá opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků v předchozím období
- účetní sestavy:
 - o výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚC – Fin 2–12 M
 - o rozvaha, výkaz zisku a ztráty, včetně přílohy
 - o analytická předvaha
- hlavní kniha, účetní deník
- pokladní knihy (deníky)
- dohody o hmotné odpovědnosti
- knihy došlých faktur a knihy odeslaných faktur
- knihy pohledávek a závazků, upomínky
- evidence poplatků
- účetní a pokladní doklady roku 2013, týkající se běžných účtů, zřízených fondů, sdružených prostředků, hospodářské činnosti apod.
- živnostenská oprávnění
- zřizovací listiny organizačních složek a příspěvkových organizací
 - o rozvaha, výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací
- smlouvy o vytvoření dobrovolných svazků obcí, včetně stanov a osvědčení o registraci a zápisů z jednání orgánů
- listiny o založení právnických osob (s. r. o., a. s. atd.)
- smlouvy o vkladech majetku jiných právnických osob
- výsledné materiály o kontrolách provedených územním celkem i u územního celku
- zápisy z jednání výborů finančního a kontrolního
- veškeré vnitřní předpisy a směrnice územního celku (o hospodaření s majetkem, o oběhu účetních dokladů, o vnitřním kontrolním systému, účtový rozvrh atd.) platné pro kontrolované období
- personální a mzdová agenda (pracovní smlouvy, dohody o pracovní činnosti a o provedení práce, platové výměry, náplně práce, mzdové listy, výplatní listiny, usnesení zastupitelstva o stanovení výše odměny zastupitelů atd.)
- evidence majetku (inventurní knihy, knihy materiálůvých zásob, likvidační protokoly, platný výpis z katastru nemovitostí atd.)
- inventurní soupisy majetku a závazků
- smlouvy a půjčkách, úvěrech, zástavách majetku, věcných břemenech, kupní, darovací, nájemní, směnné atd. (včetně příslušných zveřejněných záměrů)
- smlouvy a další materiály k přijatým i poskytnutým účelovým dotacím
- dokumentace k veřejným zakázkám.

Doklady předkládá územní celek a dobrovolný svazek obcí v rozsahu, v jakém je zpracovává.

Další doklady mohou být vyžádány v průběhu kontroly v neomezeném rozsahu.