

MĚSTYS SPÁLOV
742 37 Spálov 62
IČ 00298387

Zápis z jednání finančního výboru ze dne 21.03.2018

Členové finančního výboru: Viktor Dubovský, Martina Kantorová, Emilie Maršálková
Účetní městyse: Pavlína Sandlerová

Zaměření kontroly.

- **Následná kontrola hospodaření za uplynulý rok 2017. Cílem bylo zjištění, zda údaje o hospodaření s veřejnými prostředky uvedené v účetnictví, údaje uvedené ve výkazech o hospodaření a údaje uvedené v evidenci majetku věrně zobrazují zdroje, stav a pohyb veřejných finančních prostředků a zda tyto údaje odpovídají skutečným rozhodným při hospodaření s veřejnými finančními prostředky.**
- **Kontrola zpracovaného „Závěrečného účtu městyse Spálova za rok 2017“**

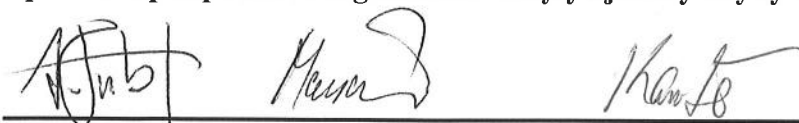
Ke kontrole byla předložena inventarizace majetku městyse za rok 2017, která byla provedena k 31.12.2017 na základě „Plánu inventur na rok 2017“. Uvedený plán byl schválen zastupitelstvem městyse Spálov dne 18.10.2017. Souhrnné finanční částky v zápise o provedení inventarizace majetku byly porovnány s výkazem „Rozvaha územních samostatných celků“, nebylo shledáno rozdílu.

K nahlédnutí byla předložena „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření městyse Spálova za rok 2017“, ve které bylo závěrem konstatováno, že nebyly dle § 10 odst.3, písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

Při kontrole byl předložen „Závěrečný účet městyse Spálova za rok 2017“, který byl zpracován dne 19.03.2018 a bude schválen zastupitelstvem městyse dne 29.05.2018. V závěrečném účtu jsou obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů v částce 17 155,35 tis. Kč a výdajů v částce 16 693,04 tis. Kč, což bylo překontrolováno dle sestavy o plnění rozpočtu. Saldo příjmů a výdajů za rok 2017 činilo 462,31 tis Kč. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně bylo předloženo k nahlédnutí a k následné kontrole. Ke kontrole bylo předloženo hospodaření Základní školy a Mateřské školy Spálov příspěvkové organizace, jejíž výsledek hospodaření za rok 2017 činil 296 258,37 Kč.

Závěr.

Při kontrole byly předloženy požadované dokumenty, týkající se hospodaření městyse Spálova a příspěvkové organizace. Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



podpisy členů finančního výboru



podpis kontrolované osoby

Městys Spálov
742 37 Spálov62

Zápis z jednání finančního výboru ze dne 28.11.2018

Členové finančního výboru: Martina Kantorová, Miroslav Král, Emilie Maršálková
Účetní městyse: Pavlína Sandlerová

Zaměření kontroly.

Průběžná kontrola hospodaření městyse zaměřena na:

- veřejné zakázky malého rozsahu
- plnění rozpočtu k 31.10.2018 a dodržování pravidel stanovených pro hospodaření ÚSC dle zákona 250/2000Sb.
- dotační projekty
- kontrola účetních dokladů

Veřejné zakázky malého rozsahu

Ke kontrole byly předloženy doklady vztahující se k uskutečněným veřejným zakázkám malého rozsahu:

- Oprava kamenné zdi kolem kostela
- Oprava místní komunikace č. 20c, Spálov

Rozpočet na rok 2018

byl schválen v příjmové části ve výši 17 297 513,00Kč, v části financování ve výši 16 853 279,00 Kč a ve výdajové části ve výši 34 150 792,00 Kč, jedná se o rozpočet schodkový. Ke dni 31.10.2018 je plnění schváleného rozpočtu v příjmové části na 108,19 %, ve výdajové části na 47,78 % a v části financování na -14,22 %. Byla předložena sestava Fin 2-12M za období 01-10/2018. Finanční výbor neshledal přečerpání závazných ukazatelů. Finanční výbor vzal na vědomí úpravu rozpočtu provedenou rozpočtovými opatřeními číslo 1-13.

Dotační projekty

- Oprava kamenné zdi kolem kostela
- Oprava místní komunikace č. 20c, Spálov

Ke kontrole byly předloženy doklady k projektům:

Zároveň bylo překontrolováno závěrečné vyúčtování dotací u výše uvedených projektů.

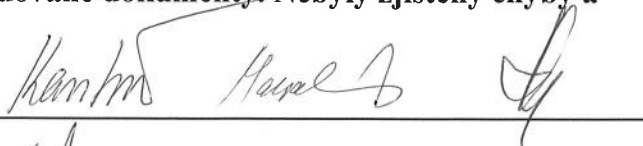
Kontrola účetních dokladů

Byly předloženy účetní doklady za období od 01-10.2018. Na účetních dokladech byly zkontrolovány podpisy odpovídající dle podpisového vzoru. Byly překontrolovány částky na účetních dokladech s částkami na předepsaných bankovních výpisech. Bylo ověřeno zařazování pořízeného DHM a DNM do evidence majetku městyse.

Závěr.

Při kontrole byly předloženy požadované dokumenty. Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

podpisy členů finančního výboru



podpis kontrolované osoby

