

5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
Územní celek nepřijal nový úvěr, zápůjčku nebo návratnou finanční výpomoc. Neúčtuje o cizích zdrojích, ověřeno na účty 451 Dlouhodobý úvěr, 455 Dlouhodobé přijaté zálohy, 281 Krátkodobý úvěr, 245 Jiné běžné účty. Účtování o krátkodobých závazcích např. na účtech 33x, ověřeno na výkazy platné k 31.12.2021 předmětem kontroly viz písemnosti.
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
Územní celek neúčtuje o příjmech ani výdajích z rozpočtu EU a souvisejících příjmech v členění dle zdrojového třídění nástroj – zdroj.
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
Územní celek kromě transferu na volby nevykazuje žádné jiné přijaté transfery, účtuje pouze o Nadačním příspěvku ČEZ a.s. na pol.3121 Dary na pořízení dlouhodob. majetku - ve výši 140.000 Kč - čerpání viz. písemnosti
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
Ověřeno splnění vybraných povinností a ověření zákonných procesů související s nakládání s majetkem souladu se zákonem o obcích. Obec nevykazuje žádné nakládání s majetkem ve smyslu prodeje a nákupu apod..
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Územní celek nenakládá ani nehospodaří s majetkem státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
Kontrola dodržení povinností uložených zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění – postup zadavatele dle § 6 zásady zadávání veřejných zakázek. Postup dle nastaveného vnitřního kontrolního systému (zakázky malého rozsahu viz faktury) a dodržování § 219 uveřejňování smluv a skutečně uhrazené ceny
Realizovány zakázky malého rozsahu v souladu s vnitřní směrnici viz uvedené písemnosti, nerealizovány zakázky nad 500.000 Kč.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
Ve sledovaném období bylo fakturováno dodavatelské plnění v celkovém objemu 550.253,60 Kč, a to prostřednictvím 55 faktur. Ve sledovaném období bylo fakturováno odběratelské plnění v celkovém objemu 56.251,24 Kč, a to prostřednictvím 5 faktur. Územní celek neeviduje dlouhodobé závazky ani pohledávky.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
Územní celek neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
Územní celek nemá zastaven majetek ve prospěch třetích osob.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku