

zpráva auditora

Přezkoumání hospodaření obce
za rok 2018

OBEC

J I Č Í N Ě V E S

je zapsána v seznamu
auditorů - právnických osob
auditorů České republiky
oprávnění číslo 038



Certifikát jakosti
ISO 9001 : 2016


audit, daně, účetnictví

O - CONSULT, s.r.o.
Baarova 48 / 4
460 01 Liberec 1
tel.: 485 102 546
fax: 485 102 547

e-mail: o-consult@o-consult.cz
www.o-consult.cz



ZPRÁVA

číslo 1591/2019

O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“) jsme provedli přezkoumání hospodaření za rok 2018 pro územní samosprávný celek

OBEC JIČÍNĚVES

za období od 01. 01. 2018 do 31. 12. 2018

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno pro územní samosprávný celek

Název právnické osoby	:	Obec Jičíněves
právní forma	:	územní samosprávný celek, obec
IČO	:	00 27 16 41
adresa doručení	:	Obecní úřad Jičíněves, Jičíněves 82, 507 31 Jičíněves
určení zprávy	:	zastupitelstvo obce

statutární orgán územního samosprávného celku (dále jen „obec“)

Jiří Exnar

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 bylo provedeno auditorem:

obchodní jméno auditora
- právnické osoby : O - CONSULT, s. r. o.
sídlo společnosti : 460 01 Liberec, Baarova 48/4
IČO : 44 56 74 48
oprávnění Komory auditorů : číslo 038
telefon : 485 102 546, 485 105 459
Společnost auditora je zapsána v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, v oddíle C a vložce číslo 2097
odpovědný auditor : Ing. Jiří OEHL
auditor - oprávnění Komory auditorů číslo 0250
asistentka auditora : Marie HOLCOVÁ

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku

Auditorská společnost provedla přezkoumání hospodaření územně samosprávného celku Obec Jičíněves v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona číslo 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. b) zákona číslo 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

Místo přezkoumání

Místem přezkoumání hospodaření Obce Jičíněves za rok 2018 byl Obecní úřad v Jičíněvsi.

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno

Dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo provedeno dne 22. listopadu 2018. Závěrečné přezkoumání proběhlo v období od 28. března 2019 do 1. dubna 2019.

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku Obce Jičíněves auditorskou společností

Auditor zahájil přezkoumání hospodaření úkony dílčího přezkoumání a ukončení přezkoumání hospodaření bylo provedeno získáním prohlášení auditorovi.

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb. údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

1. plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
2. finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
3. náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního samosprávného celku
4. peněžní operace, týkající se sdružených prostředků, vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami
5. finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
6. hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

