

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 61508/2014 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Koroužné

se sídlem Koroužné 33, 593 01 Bystřice nad Pernštejnem, IČO: 00545686
za rok 2014

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **4. listopadu 2014** 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 Koroužné
Koroužné 33
593 01 Bystřice nad Pernštejnem

Přezkoumané období:

1. ledna 2014 - 30. září 2014

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 578/14

Marie Ifracová

Podklady předložil:

Ing. František Dospíšil - starosta

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 Koroužné **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Koroužné byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na období roku 2013 - 2016 projednaný zastupitelstvem obce (dále jen ZO) dne 31. 05. 2013

Pravidla rozpočtového provizoria - schválená ZO dne 27. 12. 2013

Schválený rozpočet - na rok 2014 schválen ZO dne 26. 03. 2014

Rozpočtová opatření - č.1/2014 až č.3/2014 schválená starostou obce dne 31. 05. 2014, 30. 06. 2014 a 30. 09. 2014

Závěrečný účet - za rok 2013, návrh zveřejněn na úředních deskách v období od 22. 05.2014 do 06. 06. 2014, schválen ZO dne 06. 06. 2014

Návrh rozpočtu - na rok 2014 zveřejněn na úředních deskách v období od 05. 03. 2014 do 20. 03. 2014

Faktura - č. 1410135 ze dne 31. 07. 2014 ve výši 364 534,- Kč - Stavební práce Vodovod Koroužné, splatnost 30. 08. 2014, úhrada 07. 08. 2014, výpis č. 2014/8

Pokladní doklady - doklad č. 14000014 - 14000031 za období od 05. 02. 2014 do 28. 02. 2014

doklad č. 14000193 - č. 14000219 za období 01. 09. 2014 do 29. 09. 2014

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 2014/9

Bankovní výpisy - výpis č. 2014/9 - ČSOB a. s. (231 0100), výpis č. 9 - ČNB (231 1100) se zůstatky běžných účtů k 30. 09. 2014

výpis č. 2014/9 - ČSOB a. s. (231 1900) se zůstatkem spořicího účtu k 30. 09. 2014

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc září 2014

Příloha rozvahy - k 30. 09. 2014

Účtový rozvrh - platný pro rok 2014

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 09. 2014

Výkaz zisku a ztráty - k 30. 09. 2014

Rozvaha - k 30. 09. 2014

Pokladní kniha - za měsíce leden - září 2013

Kniha odeslaných faktur - k 30. 09. 2014

Kniha došlých faktur - k 30. 09. 2014

Smlouvy o dílo - ze dne 06. 06. 2014 k provedení stavby "Vodovod Koroužné", uzavřená s firmou Vítězslav Maloň - univerzální služby, Víška 10, Předklášteří

smlouva o dílo č. 01 - KO/Šv/2014 ze dne 30. 08. 2014 k provedení "Oprava stavby občanské vybavenosti ve Švařci", uzavřená s Janem Bojanovským, Koroužné - Švařec 7

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr č. 1/2014 k darování pozemků Kraji Vysočina zveřejněn od 15. 01. do 30. 01. 2014

záměr č. 2/2014 k pronájmu pozemků zveřejněn od 30. 01. do 14. 02. 2014

Smlouva o převodu majetku - darovací smlouva k převodům pozemků obce (v celkové hodnotě 17 745,- Kč) na Kraj Vysočina ze dne 22. 02. 2014, ZO schválilo dne 14. 02. 2014, právní účinky vkladu vznikly ke dni 26. 03. 2014

Smlouva nájemní - smlouva o zemědělském pachtu pozemků p. č. 451/3, p. č. 378/1, p. č. 371 ze dne 26. 03. 2014, ZO schválilo dne 26. 03. 2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 27. 12. 2013, 10. 01. 2014, 29. 01. 2014, 14. 02. 2014, 26. 03. 2014, 06. 06. 2014 a 15. 08. 2014

Zápisy z jednání výborů - finančního výboru - č.1/2014 - 29. 01. 2014, č.2/2014 - 25. 06. 2014, kontrolního výboru - č.1/2014 - 26. 03. 2014, č.2/2014 - 18. 06. 2014, č.3/2014 - 24. 09. 2014

Účetní závěrka - obce za rok 2014 schválena ZO dne 06. 06. 2014

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející období

Při přezkoumání hospodaření za předcházející období **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Jihlava dne 05. listopadu 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Marie Iľrahová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

M. Iľrahová
.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Koroužné byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce
dne *7.11.2014*

Ing. František Dospíšil

.....
starosta obce



František Dospíšil
.....
podpis starosty obce

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Koroužné	Ing. František Dospíšil
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly