

## **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Koroužné**

se sídlem Koroužné 33, 593 01 Bystřice nad Pernštejnem, IČO 00545686  
za rok 2017

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **14. září 2017** 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 2017 - 30. června 2017

**Dílčí přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo: 2020175037130\_12

Hana Sobotková

**Podklady předložili:**

Ing. František Dospíšil - starosta  
Zdeněk Řehůrek - účetní

**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:

Schválený rozpočet - pro rok 2017 schválen zastupitelstvem obce dne 3. 3. 2017, zveřejněn na internetových stránkách dne 3. 3. 2017

Rozpočtová opatření - opatření č. 1 schváleno starostou obce dne 9. 5. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 7. 6. 2017, opatření č. 2 schváleno starostou dne 11. 6. 2017, zveřejněno na internetových stránkách dne 7. 7. 2017

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněno na úřední desce a internetových stránkách od 18. 4. 2017 do 12. 5. 2017, schválen zastupitelstvem dne 12. 5. 2017 a schválený závěrečný účet za rok 2016 zveřejněn na internetových stránkách dne 12. 5. 2017

Rozpočtový výhled - předložen na rok 2017 - 2021 schválen zastupitelstvem dne 3. 3. 2017, zveřejněn na internetových stránkách dne 3. 3. 2017

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2017 schváleno zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2016

Návrh rozpočtu - pro rok 2017 zveřejněn na úřední desce a na internetových stránkách od 14. 2. 2017 do 3. 3. 2017

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 6. 2017

Pokladní doklady - č. 17000028 ze dne 1. 3. 2017 - č. 17000049 ze dne 31. 3. 2017

Bankovní výpisy - výpis České národní banky č. 6, výpis Československé obchodní banky č. 2017/6 - běžné účty se zůstatky ke dni 30. 6. 2017, výpis Československé obchodní banky č. 2017/6 – spořicí účet se zůstatkem ke dni 30. 6. 2017

Účetní doklady - doklady k bankovnímu účtu č. 2017/6 ze dne 1. 6. 2017 - 31. 6. 2017

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc červen 2017

Odměňování členů zastupitelstva - předložená výše odměn neuvolněných zastupitelů platná pro 2017, schválená dne 27. 2. 2015

Evidence poplatků - předložena ke dni 30. 6. 2017 - psi, odpady

Evidence majetku - přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku ke dni 30. 6. 2017

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2017

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2017

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2017

Kniha došlých faktur - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2017, faktura č. 3700001 - č. 3700069

Kniha odeslaných faktur - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2017, faktura č. 3700001 - č. 3700004

Účtový rozvrh - předložen na rok 2017

Hlavní kniha - předložena ke dni 30. 6. 2017

Smlouva o převodu majetku - kupní smlouva ze dne 3. 3. 2017, obec jako kupující pozemek - parcela č. 416/1, schválena zastupitelstvem obce dne 3. 3. 2017, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 24. 7. 2017

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy ze dne 16. 12. 2016, 18. 1. 2017, 10. 2. 2017, 3. 3. 2017, 13. 4. 2017, 12. 5. 2017 a 16. 6. 2017

Zápisy o činnosti výborů - zápisy finančního výboru ze dne 18. 1. 2017 a 28. 6. 2018, zápisy kontrolního výboru ze dne 22. 3. 2017 a 21. 6. 2017

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky za rok 2016 zastupitelstvem obce dne 12. 5. 2017

### C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

**zjištěných při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:** Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Koroužné 14. září 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-10-

Hana Sobotková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolóra 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 14. září 2017.

Ing. František Dospíšil

.....  
starosta obce



.....  
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