

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Koroužné (IČO: 00545686) za rok 2012

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **10. října 2012** 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 2012 - 30. září 2012

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Helena Vaníčková, DiS.**

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. František Dospíšil - starosta
Zdeněk Řehůřek - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Koroužné byly přezkoumány následující písemnosti:

Schválený rozpočet - na rok 2012, schválen ZO dne 21. 3. 2012

Rozpočtová opatření - č. 1 - č. 4, schválená ZO 8. 6. 2012 a 24. 8. 2012, pověření starosty obce ke schvalování rozpočtových opatření ze dne 11. 2. 2010

Návrh rozpočtu - na rok 2012, zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 1. 3. 2012 do 21. 3. 2012

Závěrečný účet - návrh zveřejněn na úřední desce od 17. 5. 2012 do 8. 6. 2012 a elektronicky od 18. 5. 2012 do 8. 6. 2012, schválen ZO dne 8. 6. 2012

Rozpočtový výhled - sestaven na rok 2011 až 2014, schválen ZO 26. 11. 2010

Pravidla rozpočtového provizoria - stanovena pro rok 2012, schválená ZO 21. 12. 2011

Pokladní doklady - č. 12000067 - č. 12000094 (od 2. 5. 2012 do 30. 5. 2012)
č. 12000190 - č. 12000204 (od 2. 9. 2012 do 30. 9. 2012)

Evidenze majetku - předloženy pohyby majetku k 30. 9. 2012

Účetní doklady - bankovní výpis č. 2012/9 (od 5. 9. 2012 do 30. 9. 2012)

Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 30. 9. 2012

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2012, schválené ZO dne 5. 11. 2010 a 21. 3. 2012, předpis mezd na měsíc září 2012

Bankovní výpis - předložen výpis k běžnému účtu k 30. 9. 2012 (SU 231 0100)

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2012

Evidenze poplatků - předložena k 30. 9. 2012

Rozvaha - sestavena a předložena k 30. 9. 2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 30. 9. 2012

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 30. 9. 2012

Kniha došlých faktur - předložena k 30. 9. 2012

Kniha odeslaných faktur - předložena k 30. 9. 2012

Pokladní kniha - předložena za měsíce květen a září 2012

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - ke směnným smlouvám ze dne 30. 5. 2012 a 20. 6. 2012

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - Směnná smlouva ze dne 30. 5. 2012, směna části pozemků par.č. 259 a č. 584/2, schválená ZO dne 7. 3. 2012, vklad práva na KN dne 20. 6. 2012

Směnná smlouva ze dne 20. 6. 2012, směna části pozemků par.č. 370/1 a č. 375/3, schválená ZO dne 7. 3. 2012, vklad práva na KN dne 26. 7. 2012

Smlouva o věčných břemenech - č. 014990013488/001 ze dne 27. 8. 2012, na pozemcích par.č.429 a 436/1, umístění nového zemního kabelového vedení NN sítě, schválená ZO dne 25. 7. 2012, vklad na KN dne 17. 9. 2012

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 21. 12. 2012, 7. 3. 2012, 21. 3. 2012, 8. 6. 2012, 27. 5. 2012 a 24. 8. 2012

Zápisy výborů - Finanční výbor - 25. 1. 2012, 27. 6. 2012 a 25. 9. 2012

Kontrolní výbor - 21. 3. 2012, 20. 6. 2012 a 26. 9. 2012

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející období

Koroužné dne 10. října 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-8-

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Koroužné byl v souladu s § 6 odst. 3 písm. j) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce
dne 10. 10. 2012

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 |