

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Koroužné (IČO: 00545686) za rok 2013

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **9. října 2013** 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 2013 - 30. září 2013

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marie Ifrahová**

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:

Rozpočtový výhled - na rok 2016 projednán zastupitelstvem obce (dále jen ZO) dne 31. 05. 2013

Návrh rozpočtu - na rok 2013 zveřejněn (na ÚD i elektronicky) od 13. 03. do 29. 03. 2013

Pravidla rozpočtového provizoria - schválená ZO dne 07. 11. 2012

Schválený rozpočet - na rok 2013 na jednání ZO dne 29. 03. 2013

Rozpočtová opatření - č. 1 - č. 3 schválená starostou obce dne 30. 04., 31. 05. a 31. 07. 2013

Závěrečný účet - za rok 2012, návrh zveřejněn (na ÚD i elektronicky) od 05. 06. do 20. 06. 2013, schválen ZO dne 21. 06. 2013

Účetní doklady - doklady k výpisu číslo 2013/8 za období 01. - 31. 08. 2013

Evidence majetku - s provedenou aktualizací k 30. 09. 2013

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc září 2013

Kniha odeslaných faktur - k 30. 09. 2013 vedena v počítači (dále jen PC)

Bankovní výpisy - se zůstatky běžných účtů (231 01, 231 11) k 30. 09. 2013

Pokladní doklady - doklad č. 13000168 - č. 13000187 za období 02. 08. - 30. 08. 2013

Evidence poplatků - schválených pro rok 2013 (odpady, psi)

Výkaz zisku a ztráty - k 30. 09. 2013

Rozvaha - k 30. 09. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 09. 2013

Příloha rozvahy - k 30. 09. 2013

Kniha došlých faktur - k 30. 09. 2013 vedena v PC

Pokladní kniha - předložena k měsíci září 2013

Smlouvy o převodu majetku (prodej) - kupní smlouva k prodeji pozemků ze dne 24. 04. 2013, ZO schválilo dne 12. 04. 2013, právní účinky vkladu vznikly ke dni 15. 05. 2013

kupní smlouva k prodeji pozemků ze dne 12. 06. 2013, ZO schválilo dne 21. 06. 2013, právní účinky vkladu vznikly ke dni 01. 07. 2013

Smlouvy o věcných břemenech - smlouva o zřízení věcného břemene (obec oprávněná) ze dne 15. 04. 2013, ZO schválilo 12. 04. 2013, právní účinky vkladu vznikly ke dni 05. 06. 2013

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 07. 11. 2012, 29. 03., 12. 04. a 21. 06. 2013

Zápisy z jednání výborů - finančního výboru ze dne 23. 01., 26. 05. a 25. 09. 2013, kontrolního výboru ze dne 20. 03., 19. 06. a 26. 09. 2013

Účetní závěrka - obce za rok 2012 schválená ZO dne 21. 06. 2013

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.**

Koroužné dne 09. října 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Marie Iľrahová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 09. 10. 2013



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