

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Koroužné

se sídlem Koroužné 33, 593 01 Bystřice nad Pernštejnem, IČO: 00545686
za rok **2015**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **31. srpna 2015** 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: bydlíště účetního obce
Švařec č. 10
593 01 Bystřice nad Pernštejnem

Přezkoumané období: 1. ledna 2015 - 30. června 2015

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marie Ifrahová**
pověření číslo 589/15

Podklady předložili: **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. 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:

Závěrečný účet - za rok 2014, návrh zveřejněn na úřední desce i elektronicky v období od 26. 05. do 10. 06. 2015, schválen ZO dne 24. 06. 2015
Návrh rozpočtu - na rok 2015 zveřejněn na úřední desce i elektronicky v období od 10. 03. 2015 do 25. 03. 2015
Rozpočtová opatření - č. 1 a č. 2/2015 schválená starostou dne 30. 04. a 30. 06. 2015 dle pověření ZO
Pravidla rozpočtového provizoria - projednána a schválena zastupitelstvem obce (dále jen ZO) dne 19. 11. 2014
Schválený rozpočet - na rok 2015 – projednán a schválen ZO dne 27. 03. 2015
Faktura - č. 2015330264 ze dne 12. 05. 2015 na částku 28. 303,- Kč (za nákup souboru dvou lavic) - úhrada dne 21. 05. 2015, bankovní výpis za období od 01. 05. do 31. 05. 2015
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu z běžného účtu (ČSOB a. s.) za období od 01. 06. do 30. 06. 2015
Pokladní doklady - doklad č. 29 - č. 55 za období od 01. 03. 2015 do 30. 03. 2015
Příloha rozvahy - k 30. 06. 2015
Odměňování členů zastupitelstva - pro rok 2015, schváleno ZO dne 24. 02. 2015
Bankovní výpisy - se zůstatky běžných účtů k 30. 06. 2015 (ČNB a ČSOB a. s.), výpis za období od 01- 06. do 30. 06. 2015 se zůstatkem spořicího účtu (ČSOB a. s.)
Evidence majetku - s provedenými změnami k 30. 06. 2015
Výkaz zisku a ztráty - k 30. 06. 2015
Rozvaha - k 30. 06. 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 06. 2015
Pokladní kniha - k 30. 06. 2015
Kniha odeslaných faktur - k 30. 06. 2015
Kniha došlých faktur - k 30. 06. 2015
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc červen 2015
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr ke kupní smlouvě ze dne 11. 03. 2015, zveřejněn na úřední desce i elektronicky v období od 01. 01. do 15. 01. 2015
Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva k prodeji nově vzniklého pozemku par. č. 216/2 ze dne 11. 03. 2015, ZO schválilo dne 21. 01. 2015, právní účinky vkladu na katastr nemovitostí (dále jen KN) ke dni 12. 03. 2015
kupní smlouva k nákupu pozemků par. č. 61, č. 62, č. 63/1, č. 63/2, č. 64/1 a č. 589/2 ze dne 21. 04. 2015, ZO schválilo dne 27. 03. 2015, KN ke dni 27. 04. 2015
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 19. 11. 2014, 21. 01. 2015, 27. 02. 2015, 27. 03. 2015, 06. 05. 2015, 05. 06. 2015 a 24. 06. 2015
Účetní závěrka - obce za rok 2014 schválena ZO dne 05. 06. 2015

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 31. 08. 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Marie Iľrahová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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


.....
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 31. 08. 2015.

Ing. František Dospíšil

.....
starosta obce

OBEC KOROUŽNÉ
Koroužné 33
593 01 Bystřice nad Pernšt.
IČO: 00545686


.....
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