

Č. j.: KUJI 84966/2016 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Horní Smrčné

se sídlem Horní Smrčné 20, 675 07 Čechtín, IČO 00376973
za rok **2016**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **29. listopadu 2016** 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:

Obecní úřad Kouty
za obec Horní Smrčné 073
675 07 Čechtín

Přezkoumané období:

1. ledna 2016 - 31. října 2016

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_6

Jaroslav Pachr

- kontrolorka:

Ing. Veronika Parkanová

pověření číslo: 20165013885_2

Podklady předložili:

Jaromír Křivánek - starosta
Božena Jonášová - 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 Horní Smrčné **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Horní Smrčné byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 12.12. do 29.12.2015

Závěrečný účet - za rok 2015 projednán a schválen bez výhrad zastupitelstvem dne 26.04.2016, návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 08.03. do 31.03.2016

Schválený rozpočet - na rok 2016 ze dne 29.12.2015

Rozpočtová opatření - starostou obce schváleno rozpočtové opatření č. 1 dne 30.03., č. 2 dne 30.04., č. 3 dne 30.06., č. 4 dne 31.08. a č. 5 dne 30.10.2016

Rozpočtový výhled - na období let 2016 až 2020 přijat zastupitelstvem dne 30.06.2015

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc říjen 2016

Pokladní doklady - za měsíc září a říjen 2016 (09 - 13)

Účetní doklady - za měsíc září a říjen 2016 (279 - 359)

Bankovní výpisy - za měsíc září a říjen 2016 (ČNB č. 12 - 13, KB č. 78 - 98)

Účtový rozvrh - platný pro rok 2016

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31.10.2016

Odměňování členů zastupitelstva - schváleno zastupitelstvem dne 04.11.2014

Kniha odeslaných faktur - za období leden až říjen 2016 (01 - 03)

Evidence majetku - vedena v PC

Hlavní kniha - sestavena ke dni 31.10.2016

Rozvaha - sestavena ke dni 31.10.2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31.10.2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31.10.2016

Kniha došlých faktur - za období leden až říjen 2016 (01 - 57)

Účetní deník - za měsíc září a říjen 2016

Pokladní kniha (deník) - za měsíc září a říjen 2016

Smlouva o dílo - ze dne 11.07.2016 na akci "Zaokruhování vodovodu Horní Smrčné"

Dohody o provedení práce - ze dne 01.08.2016 na údržbu zeleně - vodojem, ze dne 01.09.2016 na údržbu místní komunikace

Smlouvy o převodu majetku - smlouva o koupi a prodeji pozemků s právní účinností ke dni 04.07.2016

Smlouvy o výpůjčce - ze dne 01.10.2016 na výpůjčku přenosného PC

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr prodeje pozemků zveřejněn od 10.04. do 30.04.2016

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - veřejnoprávní smlouva č. 1 ze dne 05.02., č. 2 ze dne 18.03., č. 3 ze dne 20.04. a č. 4 ze dne 01.09.2016 o poskytnutí dotací obcí jiným subjektům

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - dotace na úhradu nákladů spojených s volbami do zastupitelstva kraje (ÚZ 98193)

Smlouvy o věcných břemenech - smlouva o smlouvě budoucí č. 1030030675/001 ze dne 23.05.2016

Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 29.12.2015; ze dne 23.02., 26.04., 25.05., 21.06., 30.08. a 18.10.2016

Schválení účetní závěrky obce za rok 2015 zastupitelstvem dne 26.04.2016

Zápisy z jednání finančního a kontrolního výboru ze dne 26.04.2016

2	1 x	Právní Úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly
---	-----	----------------------------	----------------

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.

V Koutech 29. listopadu 2016

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-14-

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Jaroslav Pachr

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Veronika Parkanová

.....
kontrolorka



.....
podpis kontrolorky

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Horní Smrčné byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 29. listopadu 2016

Jaromír Křivánek

.....
starosta obce

OBEC HORNÍ SMRČNÉ
PSČ 675 07 Čechtín
okres Třebíč

.....
podpis starosty obce

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Horní Smrčné	Jaromír Křivánek
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly