

## Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Častrov

se sídlem Častrov 105, 394 63 Častrov, IČO 00247987  
za rok 2016

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **16. 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:**

Obec Častrov  
Častrov 105  
394 63 Častrov

**Přezkoumané období:**

1. ledna 2016 - 30. září 2016

**Dílčí přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo: 20165084142\_14

RNDr. Arnoštka Ženčáková

- kontrolor:  
pověření číslo: 20165013885\_2

Ing. Veronika Parkanová

**Podklady předložily:**

Ing. Jana Houšková - starostka  
Dana Křížová - 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 Častrov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Častrov byly využity následující písemnosti:

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - Základní škole a mateřské škole Častrov ze dne 18.12.2015

Závěrečný účet - za rok 2015 zveřejněný na úřední desce od 23.03.2016 do 19.04.2016 a elektronicky od 22.03.2016 do 19.04.2016, schválený zastupitelstvem obce dne 05.05.2016

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněný na úřední desce i elektronicky od 26.11.2015 do 15.12.2015

Rozpočtový výhled - na roky 2016 - 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 17.12.2015

Schválený rozpočet - na rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 17.12.2015

Rozpočtová opatření - č. 4, 6 - 8 schválená starostkou obce, č. 1 ze dne 23.02.2016, č. 2 ze dne 21.03.2016, č. 3 ze dne 05.05.2016 a č. 5 ze dne 28.06.2016 schválená zastupitelstvem obce

Mzdová agenda - předpis mezd za září 2016

Evidence poplatků - pro rok 2016

Kniha odeslaných faktur - k 30.09.2016 (doklady č. 360001 - 360019)

Kniha došlých faktur - k 30.09.2016 (doklady č. 1 - 277)

Příloha rozvahy - k 30.09.2016

Pokladní deník - za leden - září 2016

Účetní doklady - č. 130017-030020 (ČNB), č. 779-864 (ČS) za září 2016

Pokladní doklady - č. P16000042 - 277, V16000040 - 274 za únor 2016

Evidence majetku - přírůstky a úbytky majetku za leden - září 2016

Odměňování členů zastupitelstva - pro rok 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30.09.2016

Výkaz zisku a ztráty - k 30.09.2016

Faktura - č. 160326 (v KDF č. 211) ze dne 01.08.2016, splatná dne 21.08.2016, uhrazená dne 16.08.2016

Bankovní výpisy - č. 17-19 (ČNB), č. 9 (ČS-skládka), č. 025 - 027 (ČS) za září 2016

Rozvaha - k 30.09.2016

Výkaz zisku a ztráty Základní školy a mateřské školy Častrov - za rok 2015

Dohoda o provedení práce - ze dne 20.01.2016 na práci KD - nájezdy na pingpongové stoly

Smlouva o dílo - ze dne 29.02.2016 na akci Výměna oken na budově MŠ schválená zastupitelstvem obce dne 23.02.2016

Smlouvy o převodu majetku

- Kupní smlouva na nákup pozemků ze dne 01.02.2016 s právními účinky vkladu ke dni 15.04.2016 schválená zastupitelstvem obce dne 03.09.2015
- Kupní smlouva na prodej pozemků ze dne 03.02.2016 s právními účinky vkladu ke dni 18.02.2016 schválená zastupitelstvem obce dne 03.09.2015, záměr zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 19.06.2015 do 06.07.2015
- Kupní smlouva na prodej pozemků ze dne 07.03.2016 s právními účinky vkladu ke dni 13.04.2016 schválená zastupitelstvem obce dne 23.02.2016, záměr zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 19.06.2015 do 06.07.2015

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva o poskytnutí dotace z Programu obnovy venkova Vysočiny č. ZZ01488.0335 na akci Výměna oken na budově MŠ ze dne 07.07.2016, žádost ze dne 21.01.2016, závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 31.08.2016

Smlouva o věcném břemeni - smlouva o zřízení věcného břemene č. 1-014330030737/001 ze dne 24.02.2016 s právními účinky vkladu ke dni 08.04.2016 schválená zastupitelstvem obce dne 23.02.2016

Dokumentace k veřejným zakázkám - poptávka na akci Výměna oken v budově Mateřské školy v Častrově ze dne 09.02.2016, zápis o vyhodnocení nabídek komisí ze dne 22.02.2016, informace uchazečům o výběru dodavatele ze dne 23.02.2016

Výsledky kontrol zřízených organizací - Protokol o výsledcích veřejnoprávní kontroly hospodaření Základní školy a mateřské školy Častrov ze dne 04.02.2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 17.12.2015, ze dne 23.02., 21.03., 05.05., 28.06. a 08.09.2016

Zápis ze zasedání kontrolního a finančního výboru konaného dne 04.02.2016

Zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 13.04.2016

Zápisy ze schůzí finančního výboru ze dne 12. a 14.01.2016, ze dne 09.03., 28.04., 18.05., 04.07., 11.07. a 29.08.2016

Účetní závěrka Základní školy a mateřské školy Častrov za rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 05.05.2016

Účetní závěrka obce za rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 05.05.2016

### **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.

Častrov 16. listopadu 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA**  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-15-

RNDr. Arnoštka Ženčáková

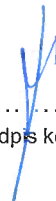
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Veronika Parkanová

.....  
kontrolor



.....  
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Častrov byla v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámena a jeho stejnopis obdržela starostka obce dne 16. listopadu 2016.

**Ing. Jana Houšková**

.....  
starostka obce



.....  
podpis starostky obce



**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Častrov	Ing. Jana Houšková
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly