

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 

Č. j.: KUJI 83592/2017 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Častrov

se sídlem Častrov 105, 394 63 Častrov, IČO 00247987
za rok 2017

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **14. listopadu 2017** 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 2017 - 30. září 2017

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20175056563_9

Bc. Monika Havelková

- kontrolor:
pověření číslo: 20175037130_1

Ing. Libor Hartmann

-- kontrolor:
pověření číslo: 20175035831_1

Petra Novotná, DiS.

Podklady předložily:

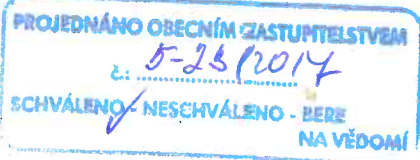
Ing. Jana Houšková - starostka

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.

tel.: 564 602 707, fax: 564 602 434, e-mail: posta@kr-vysocina.cz, Internet: www.kr-vysocina.cz
IČO: 70890749, ID datové schránky: ksab3eu



14.12.2017 

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:

Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2018 - 2022 a schválen zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2016. Schválený rozpočtový výhled zveřejněn na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce od 22. 12. 2016 - dosud.

Návrh rozpočtu - na rok 2017 zveřejněn na úřední desce obce a internetových stránkách obce od 28. 11. 2016 do 15. 12. 2016

Schválený rozpočet - na rok 2017 projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2016. Schválený rozpočet na rok 2017 zveřejněn na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce od 28. 2. 2017 - dosud

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkovou organizaci Základní škola a mateřská škola Častrov stanoveny dne 5. 1. 2017

Rozpočtová opatření:-

schválena starostkou obce (starostce udělena pravomoc ke schvalování rozpočtových opatření dne 15. 12. 2016)

- č. 1/2017 dne 13. 2. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce od 28. 2. 2017 - dosud

- č. 3/2017 dne 28. 4. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce od 16. 5. 2017 - dosud

schválena zastupitelstvem obce

- č. 2/2017 dne 16. 3. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce od 31. 3. 2017 - dosud

- č. 4/2017 dne 11. 5. 2017, zveřejněno na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce od 16. 5. 2017 - dosud

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněn včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 na úřední desce obce a internetových stránkách obce od 28. 2. 2017 do 16. 3. 2017 a schválen zastupitelstvem obce dne 16. 3. 2017 s výrokem "bez výhrad". Schválený závěrečný účet za rok 2016 zveřejněn na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce od 16. 3. 2017 - dosud

Účtový rozvrh - na rok 2017 sestaven a předložen ke kontrole

Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (faktura č. 1 - 271)

Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (faktura č. 3700001 - 370013)

Faktura - č. 1701054 ze dne 23. 3. 2017 na nákup zboží dle objednávky (Stiga Park Pro - traktor) ve výši 163.501,-- Kč (uhrazena dne 31. 3. 2017)

Pokladní kniha - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017

Pokladní doklady - za měsíc červenec roku 2017 (příjmový a výdajový pokladní doklad č. 476 - 496)

Účetní doklady - za měsíc září roku 2017 (doklad č. 728 - 803)

[Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc září roku 2017](#)

Bankovní výpisy - předloženy podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (ČS, a.s. a ČNB)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - předložen a sestaven ke dni 30. 9. 2017

Výkaz zisku a ztráty - předložen a sestaven ke dni 30. 9. 2017

Rozvaha - předložena a sestavena ke dni 30. 9. 2017

Příloha rozvahy - předložena a sestavena ke dni 30. 9. 2017

Smlouvy o věcných břemenech - Smlouva o zřízení věcného břemene č.: JH-014330040999/008 ze dne 30. 1. 2017 s právními účinky vkladu ke dni 1. 3. 2017 (schválena dne 26. 1. 2017)

Smlouvy o převodu majetku:

- Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 17. 1. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 9. 2. 2017 (záměr prodeje zveřejněn od 18. 6. 2015 do 6. 7. 2015, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 13. 10. 2016)

- Kupní smlouva na prodej pozemků ze dne 17. 1. 2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 12. 7. 2017 (záměr prodeje zveřejněn od 16. 9. 2016 do 16. 10. 2016, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2016)

- Kupní smlouva na nákup pozemků ze dne 15. 12. 2016 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 22. 2. 2017 (nákup schválen zastupitelstvem obce dne 8. 9. 2016)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 15. 12. 2016, 26. 1., 16. 3., 11. 5., 29. 6. a 7. 9. 2017

Účetní závěrka:

- obce za rok 2016 schválena zastupitelstvem obce dne 16. 3. 2017

- příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola za rok 2016 schválena zastupitelstvem obce dne 16. 3. 2017

Zápisy z jednání výborů:

- Finanční výbor ze dne 5. 6. 2017, 28. 6., 23. 8. a 25. 9. 2017

- Kontrolní výbor ze dne 14. 2. a 3. 4. 2017

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 14. listopadu 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-5-

Bc. Monika Havelková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Petra Novotná, DiS.

.....
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 14. listopadu 2017.

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