

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Kyjov

se sídlem Kyjov 17, 580 01 Havlíčkův Brod 1, IČO 00579921
za rok 2017

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **23. října 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 Kyjov
Kyjov 17
580 01 Havlíčkův Brod 1

Přezkoumané období:

1. ledna 2017 - 30. září 2017

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20175056563_11

RNDr. Arnoštka Ženčáková

Podklady předložili:

Renata Exnerová - místostarostka
Michal Pádivý - účetní- účetní firma

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 Kyjov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Kyjov byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2017 zveřejněný na úřední desce od 21.11.2016 do 09.12.2016 a na internetových stránkách obce od 21.11.2016 dosud

Rozpočet - na rok 2017 schválený zastupitelstvem obce dne 09.12.2016 a zveřejněný na internetových stránkách obce od 09.12.2016 dosud

Rozpočtová opatření - schválená starostkou obce a zveřejněná na internetových stránkách obce

- č. 1 ze dne 15.04.2017 zveřejněné od 14.05.2017 dosud

- č. 2 ze dne 10.05.2017 zveřejněné od 09.06.2017 dosud

- č. 3 ze dne 13.07.2017 zveřejněné od 11.08.2017 dosud

- č. 4 ze dne 15.08.2017 zveřejněné od 14.09.2017 dosud

- č. 5 ze dne 02.09.2017 zveřejněné od 02.09.2017 dosud

Návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněný na úřední desce od 20.04.2017 do 22.05.2017 a na internetových stránkách obce od 21.04.2017 dosud včetně zprávy z přezkoumání hospodaření obce a výkazu Fin 2-12

Závěrečný účet - za rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 22.05.2017 s výhradou a zveřejněný na internetových stránkách obce od 22.05.2017 dosud včetně zprávy z přezkoumání hospodaření obce a výkazu Fin 2-12

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb.) - ze dne 02.06.2017

Účetní závěrka obce za rok 2016 schválená zastupitelstvem obce dne 22.05.2017

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 30.09.2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 30.09.2017

Rozvaha - sestavená ke dni 30.09.2017

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 30.09.2017

Kniha došlých faktur - pro rok 2017 (ke dni 30.09.2017 evidovány doklady č. 1 - 101)

Kniha odeslaných faktur - pro rok 2017 (ke dni 30.09.2017 evidovány doklady č. 20170001 - 20170003)

Evidence pohledávek - pro rok 2017 (dřevo, nájemné)

Evidence poplatků - pro rok 2017 (odpady, psi)

Odměňování členů zastupitelstva - za srpen 2017

Mzdová agenda - předpis mezd za srpen 2017

Pokladní doklady - č. 121 - 124 za září 2017

Bankovní výpisy - č. 11 (ČNB), č. 2017/9 (ČSOB - spořicí) a č. 9 (KB) za září 2017

Účetní doklady - č. 10204 - 10223 k výpisu z KB, č. 30011 k výpisu z ČNB, č. 40017 k výpisu z ČSOB a č. 20121 - 20124 k pokladně za září 2017

Pokladní kniha - za září 2017

Dohody o provedení práce

- ze dne 01.04.2017 na údržbu obecních cest

- ze dne 01.07.2017 na sečení obecních pozemků

- ze dne 01.07.2017 na natírání dřevěných laviček v obci, opravu a výměnu dřevěných komponentů

- ze dne 01.06.2017 na dokončení a montáž kování ke grilu

- ze dne 01.05.2017 na úklid budovy obecního úřadu po opravě

- ze dne 15.02.2017 na výměna a čištění svítidel veřejného osvětlení

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 09.12.2017, ze dne 20.02., 13.03., 04.04., 22.05., 28.06., 07.08. a 29.08.2017

Darovací smlouva na finanční dar ve výši 5 000 Kč na provoz pojízdné prodejny ze dne 15.03.2017 schválená zastupitelstvem obce dne 20.02.2017, částka byla převedena na účet obdarovaného dne 23.03.2017 (výpis z KB ze dne 23.03.2017)

Darovací smlouva na neúčelový finanční dar ve výši 1 000 Kč ze dne 24.02.2017 schválená zastupitelstvem obce dne 20.02.2017, částka vyplacena hotově dne 24.02.2017 (pokladní doklad č. 15)

Darovací smlouva na finanční dar ve výši 1 000 Kč na pořádání dětského dne ze dne 14.08.2017 schválená zastupitelstvem obce dne 13.03.2017, částka vyplacena hotově dne 14.08.2017 (pokladní doklad č. 108)

Zápisy finančního výboru ze dne 04.04.2017 a 07.08.2017

Zápisy kontrolního výboru ze dne 04.04.2017 a 07.08.2017

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

zjištěných při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:
Při přezkoumání hospodaření byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Kyjov bylo zjištěno, že obec nepředložila Krajskému úřadu Kraje Vysočina roční zprávu o výsledcích finančních kontrol obce Kyjov za rok 2015 v zákonném termínu do 15. 2. 2016.

Napraveno

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Kyjov za rok 2015 bylo zjištěno, že obec nepředložila Krajskému úřadu Kraje Vysočina roční zprávu o výsledcích finančních kontrol obce Kyjov za rok 2014 v zákonném termínu do 15. 2. 2015.

Napraveno


Kyjov 23. října 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

RNDr. Arnoštka Ženčáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


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


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Kyjov byla v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámena a jeho stejnopis obdržela místostarostka obce dne 23. října 2017.

Renata Exnerová

.....
místostarostka obce


.....
podpis místostarostky obce

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Kyjov	Renata Exnerová
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly