

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Světnov

se sídlem Světnov 62, 591 02 Žďár nad Sázavou 2, IČO 00545031
za rok **2018**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **7. listopadu 2018** 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 Světnov
Světnov 62
591 02 Žďár nad Sázavou 2

Přezkoumané období: 1. ledna 2018 - 30. září 2018

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Hana Sobotková**
pověření číslo: 20185062155_4

Podklady předložili: **Pavel Štefan - starosta**
Eva Beranová - 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 Světnov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. 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.

Světnov 7. listopadu 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-10-

Hana Sobotková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Světnov včetně přílohy byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce **dne 7. listopadu 2018.**

Pavel Štefan

.....
starosta obce

OBEC SVĚTNOV
591 01 Žďár nad Sázavou
Světnov 62, kraj Vysočina
IČ: 00545031 tel. 566 659 476


.....
podpis starosty obce

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Světnov	Pavel Štefan
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Světnov byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2018 - 2022, zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 3. 3. 2017 do 20. 3. 2017, schválen zastupitelstvem obce dne 20. 3. 2017, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 21. 3. 2017 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 24. 11. 2017 do 11. 12. 2017

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2017, zveřejněn od 28. 12. 2017 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - pro příspěvkovou organizaci „Základní škola a Mateřská škola Světnov“ sděleno zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2017

Rozpočtová opatření schválena zastupitelstvem obce :

č. 1 dne 19. 3. 2018, zveřejněno od 9. 4. 2018 na internetových stránkách

č. 3 dne 23. 7. 2018, zveřejněno od 17. 8. 2018 na internetových stránkách

č. 4 dne 24. 9. 2018, zveřejněno od 10. 10. 2018 na internetových stránkách

na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněna dosud

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 18. 4. 2018 do 14. 5. 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 14. 5. 2018 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 13. 6. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Účtový rozvrh - předložen na rok 2018

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2018 (faktura číslo 220001 - 220233)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2018 (faktura číslo 201001 - č. 201013)

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2018 (ČSOB, ČNB - běžné účty, ČSOB - spořicí účet)

Účetní doklady - za měsíc červenec 2018 (doklady k bankovnímu výpisu č.2018/7 ze dne 16. 7. 2018 - 31. 7. 2018)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2018

Pokladní doklady - za měsíc červenec 2018 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 2377 ze dne 2. 7. 2018 - č. 302 ze dne 19. 7. 2018)

Evidence poplatků - předloženy ke dni 30. 9. 2018 - psi, odpady

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2018

Mzdová agenda - předložena rekapitulace mezd za měsíc září 2018

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2018 schváleno zastupitelstvem obce dne 22. 1. 2018

Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017 - příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Světnov

Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva a smlouva o zřízení předkupního práva ze dne 7. 3. 2018, obec jako kupující pozemek - parcela 471/18, schválená zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2018, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 7. 3. 2018,

kupní smlouva a smlouva o zřízení předkupního práva ze dne 20. 3. 2018, obec jako prodávající pozemek - parcela č. 471/26 a kupující pozemek - parcela 471/27, schválená zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2017, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 20. 3. 2018,
kupní smlouva a smlouva o zřízení předkupního práva ze dne 19. 7. 2018, obec jako prodávající pozemek - parcela č. 471/24 a kupující pozemek - parcela 471/29, schválená zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2017, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 19. 7. 2018
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr prodeje pozemku parcela č. 471/18, zveřejněn od 29. 5. 2017 do 15. 6. 2017,
záměr prodeje pozemků parcela č. 471/26 a 471/24, zveřejněn od 24. 11. 2017 do 11.12. 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy zápisy ze dne 11. 12. 2017, 22. 1. 2018, 19. 2. 2018, 19. 3. 2018, 16. 4. 2018, 14. 5. 2018, 25. 6. 2018 a 23. 7. 2018
Účetní závěrka obce Světnov za rok 2017 schválena zastupitelstvem obce dne 14. 5. 2018.
Účetní závěrka příspěvkové organizace „Základní škola a Mateřská škola Světnov“ za rok 2017 schválena zastupitelstvem obce dne 14. 5. 2018.
Činnost výborů - Zápisy o činnosti finančního výboru ze dne 17. 1. 2018, 10. 4. 2018, 22. 7. 2018 (kontrola plnění rozpočtu).
Zápisy o činnosti kontrolního výboru ze dne 16. 6. 2018 (kontrola zápisů a usnesení zastupitelstva obce), 31. 10. 2018 (kontrola pokladních dokladů, zůstatek v pokladně a kontrola přijatých faktur).