

Č. j.: KUJI 4655/2017 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Slavětín

se sídlem Slavětín 7, 582 63 Ždírec nad Doubravou, IČO 00580082
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 16.01.2017 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **30. ledna 2017** jako jednorázové přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 30. ledna 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Slavětín

Slavětín 7

582 63 Ždírec nad Doubravou

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_6

Jaroslav Pachr

Podklady předložili:

Jiří Stehno - starosta

Marie Antlová - 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 přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Slavětín nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Pisemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Slavětín byly využity následující písemnosti:

Schválení účetní závěrky obce za rok 2015 zastupitelstvem dne 30.05.2016
Zápisy z jednání finančního výboru ze dne 15.01., 02.04., 01.07. a 01.10.2016
Zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 12.04., 12.07. a 12.10.2016
Rozpočtový výhled - na období let 2016 až 2018 přijat zastupitelstvem dne 26.01.2015
Schválený rozpočet - pro rok 2016 ze dne 28.12.2015
Rozpočtová opatření - starostou obce schváleno rozpočtové opatření č. 1 dne 31.03., č. 2 dne 30.06. a č. 3 dne 29.08.2016, zastupitelstvem schváleno rozpočtové opatření č. 4 dne 28.11. a č. 5 dne 28.12.2016
Závěrečný účet - za rok 2015 projednán a schválen zastupitelstvem bez výhrad dne 25.04.2016 - návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 08.04. do 24.04.2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31.12.2016
Rozvaha - sestavena ke dni 31.12.2016
Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31.12.2016
Hlavní kniha - sestavena ke dni 31.12.2016
Účetní deník - za prosinec 2016
Pokladní kniha - za prosinec 2016
Kniha došlých faktur - za rok 2016 (01 - 96)
Kniha odeslaných faktur - za rok 2016 (01 - 15)
Evidence poplatků - seznamy plátců pro rok 2016 (psi, odpady)
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2016
Inventurní soupis majetku a závazků - inventurní soupisy vyhotoveny ke dni 31.12.2016, plán inventur ze dne 01.12.2016, inventarizační zpráva ze dne 27.01.2017
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2016
Evidence majetku - vedena v PC
Účetní doklady - za prosinec 2016 (KB č. 297 - 329, ČNB č. 015)
Pokladní doklady - za prosinec 2016 (109 - 116)
Faktura - č. 20160827 ze dne 22.12.2016 za opravu koryta vodoteče v obci Slavětín - úhrada dne 29.12.2016 (výpis KB č. 12)
Bankovní výpisy - za prosinec 2016 (KB č. 12, ČNB č. 14)
Smlouvy o převodu majetku - smlouva o bezúplatném převodu pozemků do vlastnictví obce s právní účinností ke dni 13.05.2016
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva ZZ01488.0129 ze dne 27.09.2016 o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Vysočiny na "Opravu koryta potoka v obci Slavětín" - žádost o dotaci ze dne 19.01.2016, závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 30.12.2016
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - veřejnoprávní smlouva ze dne 04.05.2016 o poskytnutí dotace na provoz prodejny v obci - žádost o dotaci ze dne 26.01.2016 - poskytnutí dotace schváleno zastupitelstvem dne 31.03.2016
Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 01.12. do 21.12.2015
Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31.12.2016
Účtový rozvrh - platný pro rok 2016
Dohody o pracovní činnosti - ze dne 01.05.2016 na údržbu obecní zeleně a obecního majetku
Smlouva o dílo - ze dne 01.08.2016 na opravu koryta vodoteče v obci Slavětín
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 28.12.2015, ze dne 25.01., 29.02., 31.03., 25.04., 30.05., 27.06., 25.07., 26.09., 31.10., 28.11. a 28.12.2016

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2016: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Slavětín za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	8,47 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,63 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	16,69 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,23 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	28,19 %
Ukazatel likvidity	12,57

Slavětín 30. ledna 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

-14-

Jaroslav Pachr

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkouvání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkouvání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkouvání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Slavětín s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkouvání hospodaření.

Slavětín 30. ledna 2017

Jiří Stehno

.....
starosta



.....
podpis starosty



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Slavětín	Jiří Stehno
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly