

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Slavětín

se sídlem Slavětín 7, 582 63 Ždírec nad Doubravou, IČO: 00580082
za rok **2014**

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 11. 3. 2015 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 **31. března 2015** 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 31. března 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Slavětín

Slavětín 7

582 63 Ždírec nad Doubravou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Hana Sobotková
pověření číslo 590/14

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. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Slavětín byly využity následující písemnosti:

Zápisy o činnosti výborů - zápisy finančního výboru z 27. 1. 2014, 31. 3. 2014, 23. 6. 2014, 29. 9. 2014, 30. 12. 2014, zápis kontrolního výboru z 29. 12. 2014
Rozpočtový výhled - rok 2016 - 2018 / 26. 1. 2015
Schválený rozpočet - rok 2014 schválen zastupitelstvem dne 30. 12. 2014
Rozpočtová opatření - opatření č. 1 / 24. 2. 2014, č. 2 / 31. 3. 2014, č. 3 / 28. 4. 2014, č. 4, 5 / 23. 6. 2014, č. 6 / 25. 8. 2014 a č. 7 / 29. 12. 2014 - schválena zastupitelstvem
Závěrečný účet - rok 2013 zveřejněn na úředních deskách od 6. 5. 2014 do 23. 5. 2014, projednán a schválen dne 26. 5. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014
Rozvaha - k 31. 12. 2014
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014
Hlavní kniha - k 31. 12. 2014
Pokladní kniha - za měsíc leden 2014 - prosinec 2014
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2014
Evidence poplatků - k 31. 12. 2014 - psi, odpady
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2014
Evidence majetku - k 31. 12. 2014
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 11 z 3. 11. 2014 - 30. 11. 2014
Pokladní doklady - č. dokladu 124 z 1. 11. 2014 - č. dokladu 153 z 30. 12. 2014
Faktura - č. FV 14021 vystavená dne 5. 5. 2014 (technická infrastruktura pro 6 RD v obci Slavětín - Vodovod", uhrazená dne 20. 5. 2014 výpis KB č. 5
Bankovní výpisy - výpis komerční banka č. 152 z 31. 12. 2014 a výpis Česká národní banka č. 15 z 31. 12. 2014 - běžné účty
Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva ze dne 29. 7. 2014, obec jako prodávající - pozemek parcela č. 71 / 10, právní účinky vkladu na KÚ dne 29. 10. 2014
Smlouva a další materiály k přijaté účelové dotaci - smlouva č. ZZ00789.0132 ze 7. 7. 2014 " Rozšíření vodovodu pro 6 RD v obci Slavětín"
Návrh rozpočtu - rok 2014 zveřejněn od 26. 11. 2013 do 30. 12. 2013
Odměňování členů zastupitelstva - schválení výše odměn neuvolněných zastupitelů z 5. 11. 2014
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr prodeje pozemků parcela č. 71 / 2, 3, 4, 5, 6, 7 zveřejněn od 1. 4. 2014 do 28. 4. 2014, záměr prodeje pozemku parcela č. 71 / 10 - zveřejněn od 7. 4. 2014 do 28. 4. 2014
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápis z 30. 12. 2013, 27. 1., 31. 3., 28. 4., 26. 5., 25. 8., 23. 6., 29. 9., 5. 11., 24. 11. a 29. 12. 2014
Účetní závěrka - schválení účetní závěrky za rok 2013 zastupitelstvem dne 26. 5. 2014

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Díličí přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Slavětín za rok 2014

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 2014 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	0,92 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,13 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	17,24 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,35 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	13,96 %

Slavětín 31. března 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Hana Sobotková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Územní celek má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání 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 přezkoumávání 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 přezkoumávání 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 přezkoumávání hospodaření.

Dne 31. března 2015

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