

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. Písemnosti 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

Jaroslav Pachr

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
+14-


.....
podpis kontrolora pověřeného 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.

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