

Č. j.: KUJI 32791/2015 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zvěstovice

se sídlem Zvěstovice 16, 582 82 Golčův Jeníkov, IČO: 00580147
za rok 2014

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 8. dubna 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 **10. června 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 10. června 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Zvěstovice

Zvěstovice 16

582 82 Golčův Jeníkov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 582/14

Miloslava Neubauerová

Podklady předložili:

Vladislav Liška - starosta

Jiří Veselý - místostarosta

Jana Novotná - 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 Zvěstovice nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Zvěstovice byly využity následující písemnosti:

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor a Kontrolní výbor ze dne 3. 3. 2014, 16. 6. 2014, 22. 9. 2014 a 15. 12. 2014

Rozpočtový výhled - sestaven na období roku 2015 - 2017 a schválen v zastupitelstvu obce dne 3. 3. 2014

Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2014 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 23. 12. 2013

Rozpočtová opatření - schválena v zastupitelstvu obce - číslo 1 a 2 ze dne 20. 10. 2014
- číslo 3 a 4 ze dne 15. 12. 2014

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2013 byl zveřejněn spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 4. 6. do 25. 6. 2014 a schválen byl v zastupitelstvu obce dne 25. 6. 2014 bez výhrad. Zároveň byla tento den schválena účetní závěrka obce za rok 2013.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2014

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2013 a k 31. 12. 2014

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2014

Hlavní kniha - sestavena k 31. 12. 2014

Pokladní kniha - k 31. 12. 2014

Kniha došlých faktur - za období leden - prosinec 2014

Evidence poplatků - za vodné, komunální odpad a psy

Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2014

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2014, Plán inventur ze dne 9. 12. 2014, Inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2015, Odpisový plán pro rok 2014

Účetní doklady - za měsíc květen 2014 (výpis KB, a.s. číslo 35 - 43)

Pokladní doklady - za měsíc březen 2014 (příjmové pokladní doklady P442 - P443 a výdajové pokladní doklady číslo V432 - V442)

Faktura - zálohová faktura číslo 29/2014 vystavená dne 7. 4. 2014 ve výši 60 000,- Kč za rekonstrukci OÚ Zvěstovice (zaplacená dne 9. 4. 2014, výpis číslo 30)

- zálohová faktura číslo 31/2014 vystavená dne 5. 5. 2014 ve výši 60 000,- Kč za rekonstrukci OÚ Zvěstovice (zaplacená dne 7. 5. 2014, výpis číslo 36)

- faktura číslo 32/2014 vystavená dne 19. 5. 2014 ve výši 75 997,- Kč za rekonstrukci OÚ Zvěstovice (zaplacená dne 21. 5. 2014, výpis číslo 41)

Bankovní výpisy - k bankovním účtům KB, a.s. a ČNB k 31. 12. 2014

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - investiční dotace POVV ZZ00789.0086 ze dne 5. 8. 2014 ve výši 106 000,- Kč na realizaci akce „Rekonstrukce budovy OÚ čp. 16, 4. etapa“ (Žádost o poskytnutí dotace ze dne 6. 1. 2014, Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 30. 6. 2014)

- Vyúčtování výdajů na volby do Evropského parlamentu ze dne 9. 6. 2014

- Vyúčtování výdajů na volby do zastupitelstev ze dne 12. 11. 2014

Návrh rozpočtu - na rok 2014 byl návrh rozpočtu zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 9. 12. do 23. 12. 2013

Odměňování členů zastupitelstva - stanoveno na ustavujícím zasedání zastupitelstva obce dne 3. 11. 2014

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2014

Účtový rozvrh - sestaven a platný na rok 2014

Smlouva o dílo - uzavřená dne 3. 2. 2014 na realizaci akce „Rekonstrukce budovy OÚ Zvěstovice, čp. 16“

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaných dne 23. 12. 2013, dne 3. 3. 2014, 26. 5. 2014, 25. 6. 2014, 25. 8. 2014, 20. 10. 2014, 3. 11. 2014, 1. 12. 2014 a 15. 12. 2014

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

Při dílčím přezkoumání za rok 2014: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Zvěstovice 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 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,69 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,40 %
Ukazatel dluhové služby	0,30 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	36,83 %

Zvěstovice 10. června 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Miloslava Neubauerová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



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 Zvěstovice s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 10. června 2015

Vladislav Liška

starosta



podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Zvěstovice	Vladislav Liška
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

VYVĚŠENO: 10.6.2015

SEJMU: 29.6.2015

