

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 17481/2016 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Znětínek**

se sídlem Znětínek 2, 594 44 Radostín nad Oslavou, IČO: 00599964
za rok 2015

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 10.2.2016 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 **8. března 2016** 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 8. března 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Znětínek
Znětínek 2
594 44 Radostín nad Oslavou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Hana Sobotková
pověření číslo 582/15

Podklady předložili:

Ing. Vratislav Novotný - starosta
Jana Oulehlová - 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 Znětínek nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Pisemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Znětínek byly využity následující písemnosti:

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky za rok 2014 zastupitelstvem obce dne 11. 3. 2015
Rozpočtový výhled - sestaven na rok 2015 - 2020 - projednán zastupitelstvem dne 28. 1. 2015
Schválený rozpočet - rok 2015 schválen zastupitelstvem dne 30. 12. 2014
Rozpočtová opatření - opatření č. 1 / 15. 4. 2015, č. 2 / 12. 8. 2015, č. 3 / 25. 11. 2015 a č. 4 / 30. 12. 2015 - schválena zastupitelstvem
Závěrečný účet - rok 2014 zveřejněn na úředních deskách od 19. 2. 2015 do 11. 3. 2015 projednán a schválen dne 11. 3. 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2015
Rozvaha - k 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2015
Hlavní kniha - k 31. 12. 2015
Pokladní kniha - za měsíc říjen 2015
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2015
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2015
Evidence poplatků - k 31. 12. 2015
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2015
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2015
Evidence majetku - k 31. 12. 2015
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 12 z 23. 11. 2015 - 21. 12. 2015 a výpisu č. 1 z 28. 12. 2015 - 31. 12. 2015
Pokladní doklady - č. 168 z 7. 10. 2015 - 192 z 29. 10. 2015
Faktury - faktura č. 2015039 vystavená dne 30. 11. 2015 na částku 158 064,- Kč (úprava prostranství a komunikací), uhrazená dne 2. 12. 2015 - bankovní výpis č. 12, faktura č. 150F50113 vystavená dne 1. 12. 2015 na částku 17 250,- Kč (úprava veřejného prostranství v obci Znětínek), uhrazená dne 10. 12. 2015 - bankovní výpis č. 12
Bankovní výpisy - výpisy Komerční banka č. 12, Česká národní banka č. 12 a FIO banka č. 1 se zůstatky k 31. 12. 2015
Smlouvy o převodu majetku - darovací smlouva ze dne 1. 9. 2015, Kraj Vysočina jako dárce, obec jako příjemce - parcely č. 991/4, 991/6, 991/7 a 991/9, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 16. 9. 2015,
darovací smlouva ze dne 1. 9. 2015, Kraj Vysočina jako obdarovaný a obec jako dárce pozemky - parcela č. 1008/22, 1008/20 a 19/2, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 16. 9. 2015
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva o poskytnutí dotace č. ZZ01120.0650 ze dne 13. 10. 2015 "Úprava prostranství a oprava komunikací"
Návrh rozpočtu - rok 2015 zveřejněn na úředních deskách od 25. 11. 2014 - 30. 12. 2014
Odměňování členů zastupitelstva - předložena výše odměn neuvolněných zastupitelů pro rok 2015
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2015
Účtový rozvrh - rok 2015
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 30. 12. 2014, 14. 1., 11. 3., 15. 4., 6. 5., 3. 6., 1. 7., 12. 8., 16. 9., 7. 10., 25. 11. a 30. 12. 2015
Zápisy o činnosti výborů - zápis finančního výboru ze dne 30. 12. 2015 a zápis kontrolního výboru ze dne 30. 12. 2015

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 byly již napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2015: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Znětínek za rok 2015

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 2015 nebyla zjištěna žádná 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	2,74 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,39 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,29 %
Ukazatel dluhové služby	0 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	39,08 %

Znětínek 8. března 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Hana Sobotková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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


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

Dne 8. března 2016

Ing. Vratislav Novotný

.....
starosta



.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Znětínek	Ing. Vratislav Novotný
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly