

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Strachoňovice

se sídlem Strachoňovice 19, 588 56 Telč, IČO: 47367407
za rok 2014

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 7. listopadu 2014 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 27. listopadu 2014 jako dílčí přezkoumání a dne 18. května 2015 jako konečné 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 18. května 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Strachoňovice
Strachoňovice 19
588 56 Telč

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Monika Havelková
pověření číslo 576/14
- kontrolor: Jaroslav Pachr
pověření číslo 585/14

Podklady předložili:

František Bartík - starosta
Miroslav Líčka - místostarosta
Ing. Michaela Svobodová - 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 Strachoňovice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Strachoňovice byly využity následující písemnosti:

Schválený rozpočet - na rok 2014 ze dne 4. 3. 2014
Závěrečný účet - za rok 2013 projednán a schválen zastupitelstvem dne 29. 5. 2014, návrh zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 12. 5. do 29. 5. 2014
Návrh rozpočtu - na rok 2014 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 13. 2. do 4. 3. 2014
Rozpočtový výhled - na období let 2014 až 2020 přijat zastupitelstvem dne 10. 12. 2013
Rozpočtová opatření - č. 1 ke dni 31. 5. 2014, č. 2 k 31. 7. 2014, č. 3 k 30. 9. 2014 a č. 4 k 31. 10. 2014
Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2014 přijata dne 10. 12. 2013
Účetní doklady - za říjen 2014 (GEMB č. 110049 - 110061, ČNB č. 130015 - 130016)
Evidence majetku - vedena v PC + karty majetku
Účtový rozvrh - platný pro rok 2014
Mzdová agenda - za měsíc září 2014
Odměňování členů zastupitelstva - schváleno zastupitelstvem dne 9. 11. 2010
Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31. 10. 2014
Pokladní doklady - za říjen 2014 (154 - 167) a další namátkově vybrané
Bankovní výpisy - za říjen 2014 (GEMB č. 2014/10, ČNB č. 15 a 16)
Evidence poplatků - seznamy plátců pro rok 2014 (voda, TDO, psi)
Účetní deník - k 31. 10. 2014
Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31. 10. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31. 10. 2014
Rozvaha - sestavena ke dni 31. 10. 2014
Kniha odeslaných faktur - za období leden až říjen 2014 (01 - 07)
Hlavní kniha - sestavena ke dni 31. 10. 2014
Pokladní kniha (deník) - za říjen 2014
Kniha došlých faktur - za období leden až říjen 2014 (01 - 104)
Zřizovací listina organizační složky - jednotka SDH
Dohody o provedení práce - ze dne 15. 5. 2014 na úklid a přípravu volební místnosti, ze dne 15. 5. 2014 na distribuci volebních lístků
Smlouva o věcném břemeni - smlouva o smlouvě budoucí o zřízení práva věcného břemene č. 1030018266/006 ze dne 13. 8. 2014 s E.ON Distribuce, a.s.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - na volby do Evropského parlamentu (ÚZ 98348)
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 10. 12. 2013, ze dne 4. 3., 29. 5. a 12. 8. 2014
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2014
Zápisy z jednání finančního a kontrolního výboru ze dne 30. 6. 2014
Schválení účetní závěrky obce za rok 2013 zastupitelstvem dne 29. 5. 2014

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 31. 12. 2014 a Kontrolní výbor ze dne 29. 12. 2014
Rozpočtová opatření - č. 3 a č. 4 projednána v zastupitelstvu obce dne 11. 12. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014

Rozvaha - k 31. 12. 2014
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014
Pokladní kniha - k 31. 12. 2014
Kniha došlých faktur - za měsíc prosinec roku 2014 (faktura č. 201424 - 201428)
Kniha odeslaných faktur - za měsíc listopad roku 2014 (faktura č. 08/2014 - 09/2014)
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2014
Evidenze majetku - k 31. 12. 2014
Účetní doklady - za měsíc prosinec roku 2014 (výpis č. 2014/12 - GEMB, a. s.)
Pokladní doklady - za měsíc prosinec roku 2014 (pokladní doklad č. 182 - 189)
Faktura - č. 150100070 ze dne 7. 10. 2014 ve výši 178.379,-- Kč za provedené práce na akci "Obnova MK v obci Strachoňovice" (uhrazena dne 30. 10. 2014)
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2014 (ČNB a GEMB, a.s.)
Smlouva o převodu majetku - kupní smlouva na nákup pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 12. 12. 2014
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ00789.0454 ze dne 30. 10. 2014 ve výši 106.000,-- Kč na realizaci akce "Obnova místní komunikace", Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace za rok 2014 ze dne 5. 11. 2014
Odměňování členů zastupitelstva - stanoveno na ustavujícím zasedání zastupitelstva obce dne 2. 11. 2014
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014
Dohoda o provedení práce - ze dne 1. 8. 2014 na posečení a úklid trávy na obecních pozemcích v obci Strachoňovice
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 2. 11. a 11. 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 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Strachoňovice 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	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,32 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,69 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	45,64 %

Strachoňovice 18. května 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-5-

Monika Havelková

.....
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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

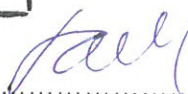
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Strachoňovice s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 18. května 2015

OBEC
STRACHOŇOVICE
588 56 TELČ

František Bartík

.....
starosta



.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Strachonovice	František Bartík
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly