

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Mysletín

se sídlem Mysletín 36, 396 01 Humpolec, IČO: 00476455
za rok **2015**

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 8. 4. 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 **4. května 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 4. května 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Mysletín
Mysletín 36
396 01 Humpolec

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 575/15
- kontrolor:
pověření číslo: 596/15
- kontrolor:
pověření číslo: 20165017288

Monika Havelková

Ing. Radomír Tomandl

Bc. Simona Burešová

Podklady předložili:

Jindřich Kotlík - starosta
Bohumila Matějková - 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 Mysletín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Mysletín byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2015 zveřejněn na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 4. 12. do 29. 12. 2014

Schválený rozpočet - na rok 2015 byl projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 30. 12. 2014

Rozpočtová opatření - schválena starostou obce - č. 1 dne 4. 3. 2015, č. 2 a 3 dne 13. 4. a 22. 5. 2015, č. 4 dne 5. 6. 2015, č. 5 dne 15. 7. 2015, č. 6 dne 18. 9. 2015, č. 7 dne 20. 10. 2015 a č. 8 dne 23. 11. 2015

- schváleno zastupitelstvem obce - č. 9 dne 18. 12. 2015

Rozpočtový výhled - sestaven na roky 2017 - 2018 a projednán v zastupitelstvu obce dne 9. 10. 2015

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce za rok 2014 zveřejněn včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014 na úřední desce obce i elektronické úřední desce obce od 12. 5. do 29. 5. 2015 a schválen na zasedání zastupitelstva obce dne 29. 5. 2015 bez výhrad. Zároveň tento den schválena účetní závěrka obce za rok 2014.

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor ze dne 25. 7. a 28. 12. 2015 a Kontrolní výbor ze dne 25. 7. a 28. 12. 2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2015

Rozvaha - k 31. 12. 2015

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2015

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2015

Pokladní kniha - k 31. 12. 2015

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2015 (faktura č. 1 - 89)

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2015 (faktura č. 1 - 7)

Evidence poplatků - za odpady a za psy a vodné, stočné dle odečtů

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2015, Plán inventur ze dne 20. 11. 2015, Inventarizační zpráva ze dne 29. 1. 2016

Mzdová agenda - předloženy výplatnice zastupitelů za měsíc prosinec roku 2015

Odměňování členů zastupitelstva - schváleno na jednání zastupitelstva obce dne 5. 11. 2014

Evidence majetku - k 31. 12. 2015

Účetní doklady - za měsíc prosinec roku 2015 (elektronický výpis č. 14 - 15)

Pokladní doklady - za měsíc leden roku 2015 (pokladní doklad č. 1 - 9) a za měsíc srpen roku 2015 (pokladní doklad č. 67 - 83)

Faktura - č. 20150017 ze dne 25. 2. 2015 ve výši 149 000,-- Kč na nákup nákladního automobilu AIVA A31T, uhrazena dne 25. 2. 2015 (hotově)

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2015 (KB, a.s. a ČNB)

Smlouva o věcných břemenech - Smlouva o zřízení věcného břemene č: JH-014330030857/004 ze dne 9. 2. 2015 s firmou E.ON Distribuce, a.s. jako "Oprávněná" Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ01120.0101 ze dne 18. 9. 2015 ve výši 105 000,-- Kč na realizaci akce "Úprava veřejného prostranství v obci", Závěrečná zpráva a vyúčtování dotace ze dne 18. 12. 2015

Účtový rozvrh - na rok 2015 sestaven a předložen ke kontrole

Dohody o provedení práce - ze dne 5. 5. 2015 na úklid veřejného prostranství, ze dne 1. 8. 2015 na zpracování obecní kroniky za období 2014 a ze dne 2. 11. 2015 na úklid veřejného prostranství

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - 30. 12. 2014., 30. 1., 21. 2., 10. 4., 29. 5., 10. 7., 11. 9., 9. 10., 20. 11. a 18. 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 již byly napraveny.

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

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Mysletín 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 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	0,50 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,32 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,39 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	31,58 %

Mysletín 4. května 2016

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

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Bc. Simona Burešová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

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

Dne 4. května 2016

Jindřich Kotlík

.....
starosta

OBEC MYSLETÍN

Mysletín 36
396 01 Humpolec
IČO: 00476455


.....
podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Mysletín	Jindřich Kotlík
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly