

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.:

Č. j.: KUJI 34645/2015 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milešín

se sídlem Milešín 42, 594 51 Křižanov, IČO: 00842249
za rok 2014

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 26. 5. 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 9. 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 9. června 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Milešín

Milešín 42

594 51 Křižanov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Hana Sobotková
pověření číslo 590/14

Podklady předložily:

Milada Strakerlová - starostka

Ludmila 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 Milešín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Milešín byly využity následující písemnosti:

Zápisy o činnosti výborů - zápisy kontrolního výboru z 10. 4. 2014, 15. 10. 2014, zápisy o činnosti finančního výboru z 30. 6. 2014, 30. 12. 2014

Rozpočtový výhled - sestaven na rok 2015 - 2019, projednán zastupitelstvem dne 11. 6. 2014

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2014 přijata zastupitelstvem dne 4. 12. 2013

Schválený rozpočet - rok 2014 schválen zastupitelstvem dne 28. 2. 2014

Rozpočtová opatření - opatření č. 1 / 13. 3. 2014 schváleno starostkou, opatření č. 2 / 23. 7. 2014, č. 3 / 17. 9. 2014, č. 4 / 4. 12. 2014 - schválena zastupitelstvem

Závěrečný účet - rok 2013 zveřejněn na úředních deskách od 30. 5. 2014 do 18. 6. 2014, projednán a schválen dne 18. 6. 2014

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

Rozvaha - k 31. 12. 2014

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014

Hlavní kniha - k 31. 12. 2014

Pokladní kniha - za měsíce leden - prosinec 2014

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2014

Evidence poplatků - k 31. 12. 2014 - psi, odpady

Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2014

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc září 2014

Evidence majetku - k 31. 12. 2014

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 12 z 1. 12. 2014 - 31. 12. 2014

Pokladní doklady - č. P 74 z 4. 1. 2014 - P 76 z 18. 12. 2014, č. V 117 z 4. 12. 2014 - V 132 z 20. 12. 2014

Bankovní výpisy - výpis Komerční banka výpis č. 12 / 31. 12. 2014, výpis Česká národní banka výpis č. 12 / 31. 12. 2014 - běžné účty, výpis Komerční banka č. 1 / 31. 12. 2014 - úvěrový účet

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva č. ID ZZ00858.0009 z 14. 2. 2014 "Návrh územního plánu Milešín"

Návrh rozpočtu - pro rok 2014 zveřejněn na úředních deskách od 3. 2. 2014 do 22. 2. 2014

Odměňování členů zastupitelstva - schválená výše odměn neuvolněných zastupitelů z 6. 11. 2014

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014

Účtový rozvrh - rok 2014

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) - opatření z 18. 6. 2014, doručeno na KrÚ Kraje Vysočina dne 20. 6. 2014

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 4. 2. 2014, 28. 2. 2014, 4. 4. 2014, 11. 6. 2014, 18. 6. 2014, 23. 7. 2014, 17. 9. 2014, 12. 10. 2014, 6. 11. 2014, 4. 12. 2014

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky za rok 2013 zastupitelstvem obce dne 18. 6. 2014

Faktura - č. 2014/14 vystavená dne 23. 5. 2014 na částku 177 870,- Kč (zpracování územního plánu), uhrazená dne 17. 6. 2014 částka 99 000,- Kč a dne 18. 6. 2014 částka 78 870,- Kč

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byl zjištěn následující nedostatek:

Ke kontrolovaným předloženým smlouvám o prodeji obecních pozemků ze dne 5. 12. 2012, 17. 6. 2013 a 24. 5. 2013 obec nedoložila zveřejnění záměrů na úřední desce obecního úřadu.

napraveno

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

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Milešín 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	7,14 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	10,22 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	3,97 %
Ukazatel dluhové služby	7,13 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	25,27 %

Dlouhodobé závazky vedené na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry činily k 31. 12. 2014 celkem 491 700,- Kč.

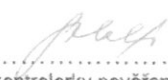
Milešín 9. června 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Hana Sobotková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolorky pověřené 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 převzala starostka obce Milešín s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 9. června 2015


Milada Strakerlová

.....
starostka




.....
podpis

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Milešín	Milada Strakerlová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

Vyúčtováno: 10.6.2015

Snáto: 25.6.2015

