

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 41232/2016 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Milešín

se sídlem Milešín 42, 594 51 Křižanov, IČO: 00842249
za rok 2015

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 11.5.2016 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 3. června 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 3. června 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Milešín
Milešín 42
594 51 Křižanov

Přezkoumání vykonala:

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

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 - zápis finančního výboru z 8. 7. 2015 a 31. 12. 2015, zápis kontrolního výboru z 6. 5. 2015 a 14. 10. 2015

Rozpočtový výhled - rok 2015 - 2019 schválen v zastupitelstvu dne 11. 6. 2014

Pravidla rozpočtového provizoria - stanovena zastupitelstvem dne 4. 12. 2014

Schválený rozpočet - rok 2015 schválen zastupitelstvem dne 25. 2. 2015

Rozpočtová opatření - opatření č. 1 / 15. 4. 2015, č. 2 / 13. 7. 2015, č. 3 / 15. 9. 2015, č. 4 / 4. 11. 2015 a č. 5 / 29. 11. 2015 - schválena starostkou

Závěrečný účet - rok 2014 zveřejněn na úředních deskách od 10. 6. 2016 do 25. 6. 2015, projednán a schválen zastupitelstvem dne 25. 6. 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 - k 31. 12. 2015

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2015

Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2015

Evidence poplatků - k 31. 12. 2015 - psi, odpady

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 bankovním u výpisu č. 12 z 1. 12. 2015 - 31. 12. 2015

Pokladní doklady - č. P 9 - P 56 z 23. 3. 2015 - 26. 3. 2015, č. V 15 - V 18 z 23. 3. 2015 - 31. 3. 2015

Faktury - faktura č. 0815040027 vystavená dne 7. 4. 2015 na částku 130 000,- Kč (záloha na materiál a montáž), uhrazená dne 16. 4. 2015, výpis č. 4

faktura č. 0115050275 vystavená dne 30. 5. 2015 na částku 55 926,- Kč (materiál, montáž oken a dveří), uhrazená dne 17. 6. 2015, výpis č. 6

Bankovní výpisy - výpis Komerční banky č. 12 a České národní banky č. 12 se zůstatky k 31. 12. 2015

Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva ze dne 13. 2. 2015, obec jako prodávající pozemek - parcela č. 26/2, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 16. 2. 2015,

kupní smlouva ze dne 13. 2. 2015, obec jako prodávající pozemek - parcela č. 557/3, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 24. 2. 2015

Smlouva a další materiály k přijaté účelové dotaci - smlouva o poskytnutí dotace č. ZZ01120.0575 z 18. 9. 2015 "Oprava kulturního domu"

Návrh rozpočtu - rok 2015 zveřejněn na úředních deskách od 3. 2. 2015 do 25. 2. 2015

Odměňování členů zastupitelstva - schválená výše odměn neuvolněných zastupitelů pro rok 2015 zastupitelstvem dne 16. 5. 2015

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2015

Účtový rozvrh - rok 2015

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr prodeje pozemků - parcela č. 26/2, 548/3, 25/2, 33/2, 557/3 zveřejněn od 18. 1. 2015 do 2. 2. 2015

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 4. 12. 2014, 15. 1., 18. 1., 3. 2., 9. 4., 16. 5., 25. 6., 31. 8., 4. 11., 7. 12. a 30. 12. 2015

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky za rok 2014 zastupitelstvem dne 25. 6. 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 Milešín 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	0 %
Podíl závazků na rozpočtu	5,87 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	10,31 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	3,99 %
Ukazatel dluhové služby	4,92 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	33,24 %

Dlouhodobé závazky vedené na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry činily k 31. 12. 2015 celkem 416 100,- Kč.

Milešín 3. června 2016

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

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Hana Sobotková

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

Dne 3. června 2016

Milada Strakerlová

.....
starostka

.....
podpis

Obec Milešín
Milešín 42 ①
594 51 Křižanov
IČ: 008 42 249

Rozdělovník:

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