

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Stojčín

se sídlem Stojčín 22, 394 68 Žirovnice, IČO: 00583545
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 10. května 2017 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 **29. května 2017** 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 29. května 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Stojčín
Stojčín 22
394 68 Žirovnice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_2
- kontrolor:
pověření číslo 20175013883

Ing. Libor Hartmann

Ing. Jiří Pejcha

Podklady předložili:

Jiří Peltan - starosta

Ing. Růžena Hernová - 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 Stojčín **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Stojčín byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na roky 2017 až 2020 schválen zastupitelstvem obce dne 29. 11. 2016
Pravidla rozpočtového provizoria - stanovena a schválena zastupitelstvem obce dne 22. 12. 2015
Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 23. 2. 2016
Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce od 1. 2. 2016 do 23. 2. 2016 a na elektronické úřední desce od 1. 2. 2016 do 18. 2. 2016
Závěrečný účet - za rok 2015 schválen bez výhrad zastupitelstvem obce dne 12. 4. 2016, návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce a elektronické úřední desce od 24. 3. 2016 do 12. 4. 2016
Účetní závěrka obce za rok 2016 schválena zastupitelstvem obce dne 12. 4. 2016
Rozpočtová opatření - schválena starostou obce: č. 1/2016 dne 30. 4. 2016, č. 2/2016 dne 10. 5. 2016, č. 3/2016 dne 6. 6. 2016, č. 4/2016 dne 20. 6. 2016, č. 5/2016 dne 2. 8. 2016, č. 6/2016 dne 30. 9. 2016, č. 7 dne 4. 10. 2016, č. 8/2016 dne 10. 10. 2016, č. 9/2016 dne 30. 11. 2016 a č. 10 dne 31. 12. 2016
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2016
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2016
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2016
Účetnictví ostatní - Účetní odpisový plán podle SU a AU vč. transferů pro rok 2016
Kniha došlých faktur - ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 16-100-00001 až 16-100-00075)
Kniha odeslaných faktur - ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 16-200-00001 až 16-200-00004)
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace ZZ01488.0377 ze dne 14. 4. 2016, investiční dotace ve výši 110 000 Kč na realizaci akce "Rekonstrukce kanalizace", Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnutí dotace ze dne 24. 8. 2016
Faktura č. 20160375 vystavena dne 24. 6. 2016 na částku 248 050 Kč, uhrazena dne 29. 6. 2016 (rekonstrukce kanalizace - havarijný stav ve Stojčíně)
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2016, Prezenční listina účastníků školení ze dne 14. 12. 2016, Plán inventur ze dne 4. 12. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 20. 1. 2017
Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 16. 11. 2016 (nákup pozemků schválen zastupitelstvem obce dne 13. 9. 2016)
- Kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 28. 11. 2016 (nákup pozemku schválen zastupitelstvem obce dne 13. 9. 2016)
- Kupní smlouva s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 28. 7. 2016 (nákup pozemku schválen zastupitelstvem obce dne 12. 4. 2016)
Bankovní výpisy - k běžným účtům ke dni 31. 12. 2016 (MONETA Money bank, a.s., ČNB) a spořicímu účtu (MONETA Money bank, a.s.)
Pokladní kniha - ke dni 31. 12. 2016
Pokladní doklady - za měsíc leden 2016 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 76)
Účetní doklady - za měsíc leden 2016 (k bankovnímu výpisu MONETA Money bank, a.s., výpisu č. 2016/1)
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za 12/2016
Dohody o provedení práce - ze dne 1. 2. 2016 (úklid veřejného prostranství) a ze dne 1. 4. 2016 (sečení veřejného prostranství)

Účetní deník - za období 12/2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 22. 12. 2015, 23. 2. 2016, 22. 3. 2016, 12. 4. 2016, 21. 6. 2016, 13. 9. 2016, 4. 10. 2016, 29. 11. 2016 a 21. 12. 2016
Zápisy o činnosti kontrolního výboru ze dne 14. 6. 2016 a 20. 12. 2016
Zápisy o činnosti finančního výboru ze dne 16. 2. 2016 a 22. 11. 2016

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 2016: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Stojčín za rok 2016

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 2016 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	0,61 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,57 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,34 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	39,98 %
Ukazatel likvidity	83,26

Stojčín 29. května 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-13-

Ing. Libor Hartmann

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jiří Pejcha

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

Dne 29. května 2017

Jiří Peltan

starosta

OBEC Stojčín

Stojčín 22

304 68 Žitovnice

podpis starosty

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Stojčín	Jiří Peltan
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly