

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Zubří

se sídlem Zubří 37, 592 31 Nové Město na Moravě, IČO: 00842656
za rok **2015**

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 10. 9. 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 **2. října 2015** jako dílčí přezkoumání a **12. května 2016** 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 12. května 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Zubří
Zubří 37
592 31 Nové Město na Moravě

Přezkoumání vykonala:

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

Podklady předložili:

Jiří Havlíček - starosta
Anděla Juránková - 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 Zubří **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Zubří byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - opatření č. 1 / 24. 3. 2015 a č. 2 / 30. 6. 2015 - schválena starostou
Závěrečný účet - rok 2014 zveřejněn na úředních deskách od 5. 6. 2015 do 25. 6. 2015, projednán a schválen zastupitelstvem dne 25. 6. 2015
Návrh rozpočtu - rok 2015 zveřejněn na úředních deskách od 1. 12. 2014 do 18. 12. 2014
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - schválení závazných ukazatelů pro PO ZŠ a MŠ dne 18. 12. 2014
Rozpočtový výhled - rok 2015 - 2020 - projednán zastupitelstvem dne 12. 12. 2013
Schválený rozpočet - rok 2015 schválen zastupitelstvem dne 18. 12. 2014
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 087 z 3. 8. 2015 - č. 097 z 31. 8. 2015
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc srpen 2015
Evidence majetku - přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku k 31. 8. 2015
Pokladní doklady - č. 15000038 z 3. 2. 2015 - č. 15000080 z 26. 2. 2015
Odměňování členů zastupitelstva - schválená výše odměn zastupitelů pro rok 2015
Příloha rozvahy - k 31. 8. 2015
Bankovní výpisy - výpis Komerční banka č. 9 k 31. 8. 2015, výpis Česká národní banka č. 8 k 31. 8. 2015 - běžné účty a výpis Komerční banka č. 9 k 22. 8. 2015 - spořicí účet
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 8. 2015
Evidence poplatků - k 31. 8. 2015 - psi, odpady
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2015
Rozvaha - k 31. 8. 2015
Kniha odeslaných faktur - k 31. 8. 2015
Účetní deník - k 31. 8. 2015
Pokladní kniha - předložena za měsíc leden 2015 - srpen 2015
Kniha došlých faktur - k 31. 8. 2015
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr prodeje pozemků parcela č. 137/1 - část a parcela č. 137/1 - část, zveřejněn od 5. 6. 2015 do 25. 6. 2015, záměr směny pozemku parcela č. 314/2 - zveřejněn od 5. 6. 2015 do 25. 6. 2015
Smlouva o převodu majetku - smlouva o převodu vlastnictví České republiky ze dne 18. 6. 2015 - automobil ŠKODA FELICIA s příslušenstvím
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 18. 12. 2014, 29. 1. 2015, 7. 4. 2015, 25. 6. 2015 a 14. 7. 2015
Účetní závěrka - schválení účetních závěrek obce a PO ZŠ a MŠ zastupitelstvem za rok 2014 ze dne 25. 6. 2015
Zápisy výborů o činnosti - zápis finančního výboru ze dne 9. 7. 2015 a zápis kontrolního výboru ze dne 10. 7. 2015

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Zápis o činnosti výborů - společný zápis finančního a kontrolního výboru ze dne 4. 11. 2015
Rozpočtová opatření - opatření č. 3 / 30. 9. 2015, č. 4 / 31. v10. 2015, č. 5 z 30. 11. 2015 a č. 6 / 31. 12. 2015 - schválena starostou
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 - za měsíc prosinec 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 (přirůstky, úbytky)
Pokladní doklady - č. 15000459 z 1. 12. 2015 - č. 15000514 z 31. 12. 2015
Faktury - faktura č. 1511200562 vystavená dne 8. 12. 2015 na částku 475 617,- Kč (Oprava místní komunikace), uhrazená dne 11. 12. 2015 - bankovní výpis č. 12, faktura č. 161800409 vystavená dne 14. 4. 2015 na částku 48 279,- Kč (Kopírka NASHUATEC MOC22011SP, stolec), uhrazená dne 15. 4. 2015 - bankovní výpis č. 4
Bankovní výpisy - výpis Komerční banky č. 1 a České národní banky č. 12 - běžné účty se zůstatky k 31. 12. 2015, výpis Komerční banky č. 1 - spořicí účet se zůstatkem k 31. 12. 2015
Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva ze dne 20. 10. 2015, obec jako prodávající - pozemek parcela č. 930/33, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 11. 11. 2015, kupní smlouva ze dne 20. 10. 2015, obec jako prodávající - pozemek parcela č. 930/31, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 11. 11. 2015, směnná smlouva ze dne 16. 11. 2015, prodej a nákup pozemků parcela č. 930/36 a parcela č. 929/4, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 24. 11. 2015
Smlouva a další materiály k přijaté účelové dotaci - smlouva o poskytnutí dotace č. ZZ01120.0306 ze dne 30. 9. 2015 "Oprava místní komunikace"
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2015
Účtový rozvrh - rok 2015
Zveřejněný záměr o nakládání s majetkem - záměr prodeje pozemků parcela č. 930/33, 930/31, 930/36 zveřejněn od 5. 6. 2015 do 26. 6. 2015
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - zápisy z 8. 10. 2015 a 10. 12. 2015
Výsledky kontrol zřízených organizací - zápis z kontroly majetku ZŠ a MŠ k 31. 12. 2015 z 8. 1. 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 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Zubří 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	2,22 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,18 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,53 %
Ukazatel dluhové služby	0,16 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	31,40 %


Zubří 12. května 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

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.

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

Dne 12. května 2016

Jiří Havlíček

.....
starosta



.....
podpis starosty



OBEC ZUBŘÍ

Zubří 37, 592 31
Kraj Vysočina

IČO: 00842656
DIČ: CZ00842656

Rozdělovník:

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