

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hodíškov

se sídlem Hodíškov 52, 591 01 Žďár nad Sázavou 1, IČO: 00560031
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 13. března 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 **31. března 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 31. března 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Hodíškov
Hodíškov 52
591 01 Žďár nad Sázavou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.
pověření číslo 20165084142_11

Podklady předložily:

Miluše Šamlová - starostka
Hana Randáčková - 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 Hodíškov **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Pisemnosti využité při přezkoumání

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - předložen a roky 2018 až 2020 schválen zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2016

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 16. 11. 2015 do 10. 12. 2015

Schválený rozpočet - na rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 10. 12. 2015

Rozpočtová opatření - č. 1/2016 - č. 7/2016 schválena starostkou dne 1. 5. 2016, 1. 6. 2016, 1. 8. 2016, 30. 9. 2016, 1. 10. 2016, 1. 11. 2016 a 31. 12. 2016

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2015 zveřejněn na úřední desce a elektronicky od 19. 2. 2016 do 20. 3. 2016 a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Hodíškov zveřejněna na úřední desce i elektronicky od 3. 2. 2016 do 20. 3. 2016, závěrečný účet obce Hodíškov za rok 2015 schválen zastupitelstvem obce dne 18. 3. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31. 12. 2016

Rozvaha - sestavena ke dni 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31. 12. 2016

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2016

Hlavní kniha - sestavena ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktura č. 1600001 - č. 1600158)

Kniha odeslaných faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktura č. 1600001 - č. 1600016)

Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům ke dni 31. 12. 2016 231 0100, 231 0200 a 231 0300)

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 138 - č. 143 (od 21. 11. 2016 do 30. 11. 2016)

Pokladní kniha - předložena za měsíc únor 2016

Pokladní doklady - č. 16000021 - č. 16000030 (od 8. 2. 2016 do 29. 2. 2016)

č. 16000174 - č. 16000192 (od 7. 10. 2016 do 31. 10. 2016)

Evidence poplatků - sestavena ke dni 31. 12. 2016

Evidence majetku - pohyby majetku ke dni 31. 12. 2016

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 13. 9. 2016, Školení inventarizační komise ze dne 11. 12. 2016, Závěrečná inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2017

Mzdová agenda - předpis mezd na měsíc prosinec 2016

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2016 schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 5. 2016

Smlouvy o převodu majetku (prodej) - kupní smlouva a smlouva o zřízení předkupního práva ze dne 16. 3. 2016, prodej pozemku parc. č. 234/24, schválena zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 29. 4. 2016

kupní smlouva a smlouva o zřízení předkupního práva ze dne 29. 3. 2016, prodej pozemku parc. č. 234/30, schválena zastupitelstvem obce dne 19. 2. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 8. 4. 2016

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem - záměr prodeje pozemku parc. č. 234/24 zveřejněn od 5. 11. 2015 do 30. 11. 2015 a záměr prodeje pozemku parc. č. 234/30 zveřejněn od 8. 4. 2016 do 3. 5. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 10. 12. 2015, 29. 1. 2016, 19. 2. 2016, 18. 3. 2016, 29. 3. 2016, 17. 5. 2016, 19. 5. 2016, 31. 5. 2016, 8. 6. 2016, 19. 7. 2016, 21. 10. 2016, 11. 12. 2016 a 20. 12. 2016

Účetní závěrka - obce Hodíškov za rok 2015 schválena zastupitelstvem obce dne 18. 3. 2016

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor - ze dne 11. 12. 2016

Kontrolní výbor - ze dne 11. 12. 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.

Dílčí přezkoumání za rok 2016 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Hodíškov 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 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	0,47 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,64 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	1,55 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	8,47 %
Ukazatel likvidity	77,34

Hodíškov 31. března 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Helena Vaníčková, DiS.

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

Dne 31. března 2017

Miluše Šamlová

.....
starostka

**OBEC
HODÍŠKOV**

.....
podpis starostky

UVĚŠENO: 5. 4. 2017
SÚSTATO:

**OBEC
HODÍŠKOV**

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Hodíškov	Miluše Šamlová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly