

Č. j.: KUJI 23331/2017 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves

se sídlem Nová Ves 51, 594 51 Křižanov, IČO: 00599620
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 18. 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 **10. dubna 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 10. dubna 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Nová Ves

Nová Ves 51

594 51 Křižanov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20165084142_7

Miluše Procházková

Podklady předložily:

Jitka Chocholáčová - starostka

Marie Dolíhalová - 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 Nová Ves **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves byly využity následující písemnosti:

Závěrečný účet - za rok 2015, návrh zveřejněn (včetně zprávy o výsledku přezkoumání) na úřední desce a elektronicky od 14. 4. do 29. 4. 2016, schválen zastupitelstvem obce (ZO) dne 29. 4. 2016 s výrokem bez výhrad

Pravidla rozpočtového provizoria - na období roku 2016, schválena ZO dne 19. 12. 2015

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce a elektronicky od 16. 2. do 4. 3. 2016

Schválený rozpočet - na rok 2016, schválen ZO dne 4. 3. 2016 (schválen dle paragrafů a položek)

Účetní závěrka - za rok 2015, schválena ZO dne 29. 4. 2016, protokol o schválení účetní závěrky byl předložen

Rozpočtový výhled - na období let 2017 – 2019, schválen ZO dne 1. 7. 2015

Rozpočtová opatření - č. 1 - 10, schválené starostkou obce 29. 4., 22. 6., 5. 8., 1. 9., 12. 9., 27. 9., 6. 10., 6. 11., 6. 12. a 31. 12. 2016, pravomoc starostky k provádění rozpočtových opatření byla schválena v předchozích letech

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 19. 12. 2015, 15. 1., 4. 3., 29. 4., 22. 6., 26. 8., 30. 9., 6. 11., 20. 12. 2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Program obnovy venkova Vysočiny ZZ01488.0579 ze dne 24. 5. 2016 - investiční transfer "Chodník pro pěší v obci Nová Ves", Závěrečná zpráva ze dne 1. 7. 2016, celkem proúčtováno 401 677,- Kč – smlouva o dílo z roku 2015,

Finanční prostředky na činnost jednotek SDH, neinvestiční účelová dotace ve výši 19. 600,- Kč,

Faktury - č. 20160922 ze dne 27. 4. 2016 - Chodník pro pěší, cena celkem 401 677,50 Kč, uhrazeno dne 24. 5. 2016,

č. 201613 ze dne 8. 7. 2016 - výměna dlažby a vymalování v provozovně jednoty v obci Nová Ves, cena celkem 79 860,- Kč, uhrazeno dne 11. 7. 2016

Darovací smlouvy - ze dne 1. 9. 2016 - finanční dar na elektrický pohon zvonů, schváleno ZO dne 26. 8. 2016

Smlouvy o dílo - ze dne 8. 6. 2016 "Zpracování Územního plánu Nová Ves", celková cena včetně DPH 163 350,- Kč, ZO rozhodlo o výběru dodavatele dne 4. 3. 2016

Zápisy z jednání výborů - Kontrolní výbor ze dne 1. 3., 5. 4. a 18. 6. a dne 15. 10. 2016 (kontrola herních prvků, kontrola obecního lesa, kontrola pořádku v obci)

Finanční výbor ze dne 26. 3., 19. 10. a 29. 10. 2016 (kontrola pokladny, kontrola poskytnutých darů)

Finanční vypořádání dotací ze státního rozpočtu ze dne 18. 1. 2017 - činnost jednotky SDH a volby do zastupitelstev krajů

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 10. 2016 - úklid volební místnosti, ze dne 25. 9. 2016 - roznášení volebních lístků

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

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

Rozvaha - předložena ke dni 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - předložena ke dni 31. 12. 2016

Účtový rozvrh - platný pro rok 2016 - výpis použitých účtů

Hlavní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2016

Účetní deník - předložen ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2016, číselná řada evidovaných faktur č. 1 - 155

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2016, číselná řada evidovaných faktur č. 1 - 6

Účetnictví ostatní - odpisový plán pro rok 2016

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 22. 12. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 28. 1. 2017, proškolení bylo součástí plánu ze dne 22. 12. 2016

Smlouvy nájemní - Smlouva o nájmu a zajištění provozu a údržby plynárenského zařízení ze dne 8. 6. 2016, záměr o nájmu byl zveřejněn od 12. 8. do 12. 8. 2015

Souhlas - Kolaudační souhlas ze dne 4. 7. 2016 - Chodník podél komunikace III/3914 v obci Nová Ves

Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 12. 2016, vedena v sešitech ručním způsobem (poplatky ze psů a odpady)

Vnitřní předpis a směrnice - obecně závazná vyhláška č. 1/2016 o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů 5. 3. 2016

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2016

Pokladní doklady - č. 26 - 46 za březen 2016, č. 192 - 211 za prosinec 2016

Účetní doklady - bankovní výpis ČS 052 - 056 za listopad a prosinec 2016

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2016 (ČS a ČNB)

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 Nová Ves 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	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,98 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,65 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	42,37 %

Nová Ves 10. dubna 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

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

Miluše Procházková

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

Dne 10. dubna 2017



Jitka Chocholáčová

starostka



podpis starostky

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Nová Ves	Jitka Chocholáčová
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly