

Č. j.: KUJI 18682/2019 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Nová Ves

se sídlem Nová Ves 51, 594 51 Křižanov, IČO: 00599620
za rok **2018**

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 13. března 2019 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 **4. dubna 2019** 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 4. dubna 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Nová Ves
Nová Ves 51
594 51 Křižanov

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20185062155_2

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. 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 2018: dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebylo provedeno.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves za rok 2018

n e b y l y z j i š t ě n y c h y b y a n e d o s t a t k y .

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 2018 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	16,01 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,58 %
Ukazatel dluhové služby	0,00 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	30,53 %
Ukazatel likvidity	40,42

Fiskální pravidlo (podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 roky)	0,00 %
--	---------------

Dluh **nepřekročil 60 %** průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Nová Ves 4. dubna 2019

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-3-

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Procházková
.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

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.

Územní samosprávný celek je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

Územní samosprávný celek je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat dle § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se územnímu samosprávnému celku uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za přestupek až do výše 50 000 Kč** v každém jednotlivém případě.

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.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání a přílohu Písemností využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzal starostka obce Nová Ves (ZR) s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 4. dubna 2019.

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

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Nová Ves byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - na roky 2020 - 2022, návrh zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 15. 2. 2018 do 21. 3. 2018, schválen zastupitelstvem obce (ZO) dne 21. 3. 2018, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 22. 3. 2018 na internetových stránkách obce včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 27. 11. do 17. 2. 2017

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen ZO dne 17. 12. 2017 zveřejněn od 18. 12. 2017 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - schválena starostkou obce: pravomoc pro starostku na schvalování rozpočtových opatření schválena ZO dne 9. 11. 2018 (v neomezeném rozsahu):

č. 2 dne 22. 2. 2018, zveřejněno od 21. 3. 2018 na internetových stránkách

č. 5 dne 19. 8. 2018, zveřejněno od 14. 9. 2018 na internetových stránkách

č. 9 dne 29. 12. 2018, zveřejněno od 10. 1. 2018 na internetových stránkách

na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 17. 4. 2018 do 15. 5. 2018, schválen ZO dne 15. 5. 2018 s výrokem - bez výhrad.

Schválený závěrečný účet zveřejněn od 15. 5. 2018 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2018 (č. 1 - 191)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 12. 2018 (č. 1 - 6) - Eko-Kom a za železo

Faktury:

- č. 1851000441 ze dne 11. 5. 2018 ve výši 155 867,- Kč (dodavatel: PaL Biskupice) - Rider Husgvarna R 320 vč. žacího ústrojí, úhrada na 2x dne 14. 5. 2018 - 100 000,-Kč a 16. 5. 2018 - 55 867,- Kč,

- č. 18200110 ze dne 14. 5. 2018 ve výši 12 871,- Kč (dodavatel: Jaroslav TONINGER, Brno) - motorová sekačka, úhrada dne 15. 5. 2018,

- č. 92018 ze dne 30. 11. 2018 ve výši 35 470,- Kč (dodavatel Zdeněk Lysák, V. Meziříčí) - kamna Sattan V, úhrada dne 3. 12. 2018,

- č. 18352612 ze dne 20. 8. 2018 ve výši 17 999,- Kč (dodavatel Ing. Josef Prajsner, Třebíč) - kartáč motorový zametací - sněhová radlice, úhrada dne 20. 8. 2018,

- 1/2018 ze dne 14. 6. 2018 ve výši 6 000,- Kč (dodavatel: Sportovní klub Vídeň) - pronájem párty stanu, úhrada dne 25. 6. 2018

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2018 (ČNB, ČS)

Účetní doklad - bankovní výpis č. 53 za období 10. 12. - 16. 12. 2018

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2018

Pokladní doklady - příjmové a výdajové doklady č. 39- 65 za duben 2018 a č. 66 - 95 za květen 2018

Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 12. 2018 - odpady (vše uhrazeno)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 12. 2018 (028, 022, 042, 902, 019, 041), vše vedeno ručním způsobem

Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy ke dni 31. 12. 2018, proškolení členů komisi dne 18. 12. 2018

- Plán inventur na rok 2018 ze dne 15. 12. 2018, příkaz k inventarizace ze dne 15. 12. 2018

- Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 31. 1. 2019

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za 12/2018

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2018, schválení výše odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce ze dne 31. 10. 2018 s účinností od 1. 11. 2018

Darovací smlouvy - Darovací smlouva ze dne 20. 2. 2018 ve výši 3 000,- Kč (SDH Nová Ves), schváleno ZO dne 15. 2. 2018, uhrazeno z pokladny doklad. č. 22 ze dne 17. 2. 2018

- Darovací smlouva ze dne 11. 9. 2018 ve výši 5 000,- Kč (Římskokatolická farnost Heřmanov), schváleno ZO dne 13. 8. 2018, úhrada dne 11. 9. 2018 bankou ČS

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace ID ZZ02383.0028 ze dne 2. 5. 2018 ve výši 15 200,- Kč na akci: „95. výročí založení SDH Nová Ves“, Závěrečné vyúčtování ze dne 28. 6. 2018,

Program obnovy venkova Vysočiny ZZ02340.0595 ze dne 25. 9. 2018 ve výši 127 000,- Kč - Pořízení zahradní techniky - investiční transfer - příjem dotace dne 5. 10. 2018, Závěrečná zpráva ze dne 1. 10. 2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 15. 2., 21. 3., 3. 5., 15. 5., 13. 6., 13. 8., 27. 9., 31. 10. 2018 (ustavující zasedání Zastupitelstva obce), 9. 11., 15. 12. 2018

Činnost výborů ZO:

- Zápisy o činnosti finančního výboru ze dne 29. 6. a 12. 9. 2018

- Zápisy o činnosti kontrolního výboru ze dne 19. 5., 16. 8. a 20. 9. 2018

Účetní závěrka - obce Nová Ves za rok 2017 schválena ZO dne 15. 5. 2018 - protokol o schválení účetní závěrky byl předložen