

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dlouhé

se sídlem Dlouhé 72, 592 55 Bobrová, IČO: 00599361
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 17. ledna 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 **9. února 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 čtvrtek 9. února 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Dlouhé
Dlouhé 72
592 55 Bobrová

Přezkoumání vykonala:

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

Podklady předložili:

Pavel Tulis - starosta
Pavčina Tulisová - 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 Dlouhé **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dlouhé byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - předložen na roky 2015 až 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2014

Pravidla rozpočtového provizoria – 26. 11. 2015

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce i elektronicky od 5. 2. 2016 do 25. 2. 2016

Schválený rozpočet - na rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 25. 2. 2016

Rozpočtová opatření - č. 1/2016, 3/2016, 4/2016, 5/2016 a 7/2016 schválena zastupitelstvem obce dne 21. 4. 2016, 14. 7. 2016, 13. 10. 2016 a 8. 12. 2016 a rozpočtová opatření č. 2/2016, č. 6/2016 a č. 8/2016 schválena starostou na základě pověření zastupitelstva obce ze dne 11. 12. 2014

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu obce Dlouhé a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 zveřejněny na úřední desce i elektronicky od 1. 4. 2016 do 21. 4. 2016, závěrečný účet obce Dlouhé za rok 2015 schválen zastupitelstvem obce dne 21. 4. 2016

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

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

Rozvaha - ke dni 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - ke dni 31. 12. 2016

Účtový rozvrh - platný pro rok 2016

Hlavní kniha - ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur - ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 3600001 – č. 3600181)

Kniha odeslaných faktur - ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 360001 – č. 360016)

Faktury - č. 29/2016 ze dne 10. 5. 2016 a č. 59/2016 ze dne 3. 6. 2016 na akci "Polní cesta Dlouhé - Polní cesta spojovací"

Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům, účtu fondu financování rozvoje a obnovy vodovodu a úvěrovému účtu (231 0100, 231 009, 231 0500, 236 0100 a 451 0100)

Účetní doklady - č. 62 - č. 97 (od 1. 4. 2016 do 30. 4. 2016)

Pokladní kniha - předložena za měsíc duben 2016

Evidence poplatků - ke dni 31. 12. 2016

Evidence majetku - ke dni 31. 12. 2016

Inventurní soupis majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2016, Plán pro inventarizaci majetku a závazků ze dne 9. 12. 2016, Školení inventarizační komise ze dne 15. 12. 2016, Závěrečná inventarizační zpráva ze dne 28. 1. 2017

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2016

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2016 schválené zastupitelstvem obce dne 6. 11. 2014

Smlouva o dílo - uzavřená dne 16. 5. 2016 na akci "Polní cesta dlouhé - Polní cesta spojovací" ve výši 445 442,- Kč bez DPH

Smlouvy o převodu majetku (koupě, směna) - kupní smlouva uzavřená dne 22. 12. 2015, nákup pozemku parc. č. 2545, schválena zastupitelstvem obce dne 26. 11. 2015, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 20. 1. 2016

směnná smlouva uzavřená dne 11. 8. 2016, směna pozemků parc. č. 2559/2 a parc. č. 2735/2 za pozemky parc. č. 2555/4, parc. č. 2555/2 a parc. č. 2555/2, schválena zastupitelstvem obce dne 14. 7. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 22. 8. 2016

Zveřejněný záměr o nakládání s majetkem - záměr obce ze dne 27. 5. 2016 související se směnnou smlouvou uzavřenou dne 11. 8. 2016

Smlouva o přijetí úvěru - č. 0395485419 ze dne 7. 8. 2014 "Zkvalitnění života na venkově - SO 01 - Víceúčelové hřiště", schválena zastupitelstvem obce dne 24. 4. 2014

Smlouva o věcném břemenu - smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě uzavřená dne 28. 4. 2015, právo vstupu na pozemky za účelem údržby, opravy a obnovy, schválena zastupitelstvem obce dne 23. 4. 2015, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 11. 2. 2016

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 26. 11. 2015, 25. 2. 2016, 21. 4. 2016, 14. 7. 2016, 13. 10. 2016 a 8. 12. 2016

Zápisy z jednání výborů - Finanční výbor - ze dne 9. 2. 2016 a 22. 7. 2016

Kontrolní výbor - ze dne 9. 2. 2016 a 22. 7. 2016

Účetní závěrka - obce Dlouhé schválena zastupitelstvem obce dne 21. 4. 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.

Díličí přezkoumání za rok 2016 nebylo provedeno.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Dlouhé 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	0,11 %
Podíl závazků na rozpočtu	6,37 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	5,09 %
Ukazatel dluhové služby	6,32 %
Podíl provozního salda k běžným příjmům	15,68 %
Ukazatel likvidity	12,40

Komentář: Zůstatek dlouhodobých závazků k 31. 12. 2016 vedených na účtu 451 - Dlouhodobé úvěry byl 2 916 656,- Kč.

Dlouhé 9. února 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-8-

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.

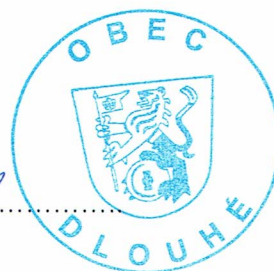
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Dlouhé s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 9. února 2017

Pavel Tulis

.....
starosta

.....
podpis starosty



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Dlouhé	Pavel Tulis
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly