

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Doupě**

se sídlem Doupě 19, 588 56 Telč, IČO: 42634695  
za rok **2014**

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 23. ledna 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 **19. února 2015** 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 19. února 2015.

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Doupě

Doupě 19

588 56 Telč

**Přezkoumání vykonal:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo 592/14

Ing. Radomír Tomandl

**Podklady předložil:**

Otto Christián - starosta

**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 Doupě **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Písemnosti využité při přezkoumání**

**Při přezkoumání hospodaření obce Doupě byly využity následující písemnosti:**

Účetní závěrka - účetní závěrka obce za rok 2013 byla schválena v zastupitelstvu obce dne 4. 6. 2014  
Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2014 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 11. 12. 2013  
Rozpočtová opatření - číslo 1 a 2 ze dne 28. 8. 2014  
- číslo 3 ze dne 5. 12. 2014  
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2013 byl zveřejněn spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2013 na úředních deskách obce od 19. 5. do 4. 6. 2014 a byl schválen v zastupitelstvu obce dne 4. 6. 2014 bez výhrad  
Návrh rozpočtu - návrh rozpočtu obce na rok 2014 byl zveřejněn na úředních deskách obce od 25. 11. do 11. 12. 2013  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - ze dne 11. 12. 2013 a ze dne 19. 3., 16. 4., 4. 6., 28. 8., 17. 9., 4. 11. a 5. 12. 2014  
Zápisy z jednání výborů - finanční výbor ze dne 28. 1., 16. 7., 16. 9. a 14. 11. 2014  
- kontrolní výbor ze dne 2. 3., 14. 7., 10. 9., 21. 11. a 31. 12. 2014  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014  
Rozvaha - k 31. 12. 2013 a k 31. 12. 2014  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014  
Hlavní kniha - k 31. 12. 2014  
Pokladní kniha - k 31. 12. 2014  
Kniha došlých faktur - faktury došlé pořadové číslo 1 až 176  
Kniha odeslaných faktur - faktury vystavené čísla 1275, 1276 a 1277  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2014, Plán inventur ze dne 5. 12. 2014,  
Inventarizační zpráva ze dne 4. 1. 2015  
Evidence majetku - k 31. 12. 2014  
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2014, ZÚ u KB č. účtu 19229681/0100 /zůstatek 615.837,04 Kč/  
u ČNB číslo účtu 94-551°0261/0710 / zůstatek 2.720,95 Kč/  
u CSOB číslo účtu 212199744/0300 / zůstatek 0 Kč/  
Evidence pohledávek - k 31. 12. 2014  
Odměňování členů zastupitelstva - za měsíc srpen 2014 a měsíc prosinec 2014  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014  
Účtový rozvrh - pro rok 2014 sestaven  
Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouva na nákup pozemku s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 15. 5. 2014  
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - neinvestiční dotace POVV ZZ00789.0426 ze dne 23. 5. 2014 ve výši 106.000,- Kč na realizaci akce "Oprava přemostění Třeštského potoka"  
Smlouvy o dílo - smlouva o dílo ze dne 18. 4. 2014 na zhotovení díla "Oprava přemostění Třeštského potoka"  
Dohody o provedení práce - dohody o provedení práce za rok 2014 uzavřené na práce pro obec, úklidové, práce, zajištění voleb, sečení trávy.  
Účetní doklady - za měsíce září a říjen 2014  
Pokladní doklady - pokladní doklady za měsíc leden 2014/ příjmy za místní poplatky pokladní doklad č. 1 až 27/, za měsíc červen 2014, doklady číslo 62 až 88

### **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků**

**Při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**Při dílčím přezkoumání za rok 2014:** dílčí přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebylo provedeno.

### **D. Závěr**

#### **I. Při přezkoumání hospodaření obce Doupě za rok 2014**

**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 2014 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

#### **III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

<b>Poměrový ukazatel</b>	<b>Hodnota ukazatele</b>
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,37 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,65 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %
Podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům	0,30 %
Ukazatel dluhové služby	0.35%
Podíl provozního salda k běžným příjmům	5,49 %
Ukazatel likvidity	20,78

Komentář:

Ostatní dlouhodobé závazky- účet 459 vykazuje k 31. 12. 2014 zůstatek 15.750,- Kč / závazek k Fi AVE s roční splátkou 5.250 Kč/

#### **IV. Ostatní upozornění a sdělení:**

Obec za kontrolované období rok 2014 vykazuje nepříznivý ukazatel Podílu provozního salda k běžným příjmům /5,49 %/. Stav byl zapříčiněn jednorázovým neinvestičním výdajem na opravy a údržbu místní komunikace, jednalo se o opravu ve výši 508.861,- Kč která vzhledem k rozpočtu obce na rok 2014 výrazně ovlivnila čerpání rozpočtu . /§2212 -Silnice, položka 5171- Opravy a udržování/



Doupě 19. února 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Radomír Tomandl

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

Dne 19. února 2015

Otto Christián

.....  
starosta

  
.....  
podpis starosty

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Obec Doupě	Otto Christián
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

VYVĚŠENO: 23.2.2015  
SEJMUTO!