Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/44443/2018/OK/7131 Počet stejnopisů: 2

Č.j.: KUOK 104648/2018 Počet listů: 5
Počet stran: 5
Počet příloh: 0
Počet listů/svazků příloh: 0

ZÁPIS z dílčího přezkoumání hospodaření obce
Veselíčko za rok 2018
IČ 00302198

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 29. 10. 2018 na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Veselíčko za rok 2018 dne 8. 10. 2018.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Veselíčko

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 - 29. 10. 2018

Dílčí přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Marie Buďová

kontrolor: Ing. Vladimír Ženčák

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce: Bc. Tomáš Šulák - starosta

Ivana Lehnertová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření obce, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Veselíčko za rok 2018 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: elektronický č. 40 vedený u Komerční banky, a.s., na kterém je přijata plat a za prodej pozemku viz kupní smlouva ze dne 13. 3. 2018
- Bankovní výpis: elektronický č. 57 běžného účtu vedeného u Komerční banky, a.s. ze dne 16. 4. 2018, výplata částek v souladu se Smlouvami o poskytnutí dotace
- Bankovní výpis: č. 20 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 10. 8. 2018, příjem dotace od Olomouckého kraje
- Bankovní výpis: č. 1 k běžnému účtu vedenému u České národní banky ze dne 9. 1. 2018, příjem dotace na volbu prezidenta ČR
- Dohody o provedení práce: Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2018 na roznos volebních lístků na volbu prezidenta České republiky, vyhlášenou na 12. a 13. ledna 2018

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu zadávanou mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek na akci "zateplení a rekonstrukce střechy a fasády obecních a hasičských garáží" ze dne 1. 7. 2018, Výzva k podání nabídek do výběrového řízení obce Veselíčko ze dne 1. 7. 2018, Protokol o otevírání obálek ze dne 9. 7. 2018 Protokol o jednání komise k vyhodnocení výběrového řízení č. 55 na zateplení a rekonstrukci střechy a fasády obecních a hasičských garáží ze dne 9. 7. 2018, Rozhodnutí zastupitelstva obce ze dne 11. 7. 2018
- Návrh rozpočtu: na rok 2018 zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 15. 11. - 6. 12. 2017
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 9/2018
- Pokladní doklad: č. 374 - 417 za období 8/2018, včetně příslušných účetních dokladů
- Pokladní kniha (deník): za období 8/2018, č. d. 374 - 417
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 9. 2018
- Rozpočtová opatření: č. 2 schválené zastupitelstvem obce dne 7. 2. 2018, kterým je provedena úprava rozpočtu související s přijatou dotací na volbu prezidenta České republiky, zveřejněné na elektronické úřední desce obce dne 19. 2. 2018
- Rozpočtová opatření: schválená zastupitelstvem obce č. 5/2018 ze dne 11. 7. 2018 zveřejněné na elektronické úřední desce dne 25. 7. 2018, kterým je provedena i úprava týkající se příjmů a výdajů na investici do hasičských garáží související s dotací od Olomouckého kraje
- Rozvaha: sestavená k datu 30. 9. 2018
- Schválený rozpočet: obce na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 6. 12. 2017, na internetových stránkách obce zveřejněn dne 12. 12. 2017
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva č. 212018 ze dne 28. 2. 2018
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva č. 122018 ze dne 28. 2. 2018
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace z programu Podpora budování a obnovy infrastruktury obce v Olomouckém kraji v roce 2018, uzavřená s Olomouckým krajem dne 31. 7. 2018, na částečnou úhradu výdajů na akci "Krásné nové obecní a hasičské garáže - zateplení, výměna střechy a nová fasáda" v obci Veselíčko ve výši 500 000 Kč, Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 9. 8. 2018 na účelovou investiční dotaci ve výši 500 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci "Krásné nové obecní a hasičské garáže - zateplení, výměna střechy a nová fasáda"
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 11. 1. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 25 887 Kč na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb prezidenta České republiky, vyhlášených na 12. a 13. ledna 2018, Předběžné vyúčtování výdajů spojených s volbou prezidenta ČR vyhlášených na 12. a 13. ledna 2018 ze dne 27. 3. 2018
- Smlouvy o dílo: ze dne 31. 7. 2018
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na pozemek uzavřená dne 13. 3. 2018 (obec kupující), záměr prodej zveřejněn na úřední desce obce od 18. 9. 2017 do 4. 10. 2017, schválen zastupitelstvem obce dne 4. 10. 2017, právní účinky vkladu do KN vznikly ke dni 2. 5. 2018

- Střednědobý výhled rozpočtu: Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce na období 2019 - 2022 zveřejněn na internetových stránkách a úřední desce obce od 14. 9. 2018 do 3. 10. 2018, schválen zastupitelstvem obce dne 3. 10. 2018, na internetových stránkách zveřejněn dne 11. 10. 2018
- Účetní doklad: č. 1 ze dne 9. 1. 2018, kterým je zaúčtován příjem dotace na volbu prezidenta České republiky, Opis účetních dat s ÚZ 98008 - výdaje na volbu prezidenta České republiky
- Účetní doklad: č. 177 ze dne 16. 4. 2018, kterým je zaúčtována výplata částek v souladu se Smlouvami o poskytnutí dotace
- Účetní doklad: č. 20 ze dne 10. 8. 2018, kterým je zaúčtován příjem dotace od Olomouckého kraje
- Účetní doklad: č. č. 116 a 117 ze dne 13. 3. 2018, zaúčtování prodeje pozemku - viz kupní smlouva ze dne 13. 3. 2018
- Účetní závěrka: obce za rok 2017 schválena zastupitelstvem obce dne 2. 5. 2018
- Účetní závěrka zřízených příspěvkových organizací: zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 2. 5. 2018 schválilo účetní závěrku Mateřské školy Veselíčko za rok 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 9. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 30. 9. 2018
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů provedené na základě pověření zřizovatele v Mateřské škole Veselíčko, okres Přerov, příspěvková organizace dne 19. 4. 2018
- Zápis z jednání finančního výboru: ze dne 25. 4. 2018, ze dne 26. 9. 2018
- Zápis z jednání kontrolního výboru: ze dne 26. 9. 2018
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 7. 2. 2018, ze dne 2. 5. 2018, ze dne 11. 7. 2018, ze dne 3. 10. 2018
- Závěrečný účet: zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 2. 5. 2018 projednalo závěrečný účet obce za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 a schválilo celoroční hospodaření obce za rok 2017 bez výhrad. Před projednáním byl návrh závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách a úřední desce obce od 16. 4. 2018 do 2. 5. 2018, po jeho schválení byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 9. 5. 2018

B. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Veselíčko za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Veselíčko za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

D. Závěr

Při dílčím přezkoumání hospodaření územního celku nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Veselíčko dne 29. 10. 2018

KRAJSKÝ ÚŘAD OLOMOUCKÉHO KRAJE (20)

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Marie Buďová

....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání — podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Vladimír Ženčák

....

kontrolor — podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Veselíčko byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona č 420/2004 Sb. seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 29. 10. 2018.

Obec VESELÍČKO
Veselíčko 68, PSČ 751 25
IČ: 00301198
Tel.: 581 793 255
www.obec-veselicko.cz
urad.veselicko@iol.cz

Bc. Tomáš Šulák

....

podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Obec Veselíčko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, odbor kontroly