

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/57941/2019/OK/7758

Č.j.: KUOK 81936/2019

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 1

Počet stran: 2

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZÁZNAM O PROJEDNÁNÍ

zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Veselíčko za rok 2019

IČ 00302198

Dne 16. 12. 2019 byl se zástupci obce: Bc. Tomáš Šulák - starosta
Ivana Lehnertová - účetní

projednán zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce za rok 2019 vykonaného dne 16. 12. 2019.

Při dílčím přezkoumání hospodaření za rok 2019:

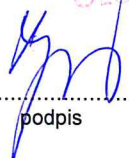
- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Bc. Tomáš Šulák, starosta obce Veselíčko, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření vykonala kontrolní skupina ve složení:

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(47)

.....
podpis

Zápis z dílčího přezkoumání bude předán do datové schránky územního celku. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 a 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Záznam o projednání zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Veselíčko obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 16. 12. 2019.

Bc. Tomáš Šulák

.....
starosta



Obec VESELÍČKO
Veselíčko 68, PSČ 751 25
IČ: 00302198
Tel.: 581 793 255
www.obec-veselicko.cz
urad.veselicko@iol.cz

.....
podpis

Veselíčko dne 16. 12. 2019

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Obec Veselíčko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/57941/2019/OK/7758

Č.j.: KUOK 81937/2019

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 5

Počet stran: 5

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZÁPIS z dílčího přezkoumání hospodaření obce

Veselíčko za rok 2019

IČ 00302198

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **16. 12. 2019** 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 2019 dne 13. 12. 2019.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Veselíčko

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 - 16. 12. 2019

Dílčí přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Marie Jakubcová

kontrolor:

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,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- 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,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- 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. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Veselíčko za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

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

C. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Veselíčko za rok 2019 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Rozpočtová opatření: Pověření starostovi obce provádět rozpočtová opatření - usnesením zastupitelstva obce č. 11/2018/7b dne 7. 11. 2018; usnesením zastupitelstva obce č. 12/2019/6b dne 4. 12. 2019 - starosta obce pověřen provádět rozpočtová opatření v neomezeném rozsahu do konce roku 2019
- Schválený rozpočet: obce na rok 2019 zastupitelstvem obce dne 4. 12. 2018, na internetových stránkách obce zveřejněn dne 14. 12. 2018
- Schválený rozpočet: obce na rok 2020 schválen usnesením zastupitelstva obce č. 12/2019/6a dne 4. 12. 2019, na internetových stránkách obce zveřejněn dne 14. 12. 2018. Před schválením byl návrh rozpočtu zveřejněn zákonným způsobem v termínu do 13. 11. do 4. 12. 2019.
- Střednědobý výhled rozpočtu: na období 2019 - 2022 schválen zastupitelstvem obce dne 3. 10. 2018, na internetových stránkách zveřejněn dne 11. 10. 2018
- Závěrečný účet: Zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 2. 5. 2019 projednalo závěrečný účet obce za rok 2018 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 a schválilo celoroční hospodaření obce za rok 2018 bez výhrad. Před projednáním byl návrh závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách a úřední desce obce od 15. 4. 2019 do 2. 5. 2019, po jeho schválení byl zveřejněn na internetových stránkách obce od 30. 5. 2019

účetnictví a výkazy

- Odměňování členů zastupitelstva: Mzdové listy za období 3 - 10/2019
- Příloha rozvahy: sestavena k datu 30. 9. 2019
- Rozvaha: výkaz sestavený k datu 30. 11. 2019
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka obce za rok 2018 schválena usnesením zastupitelstva obce č. 6/2019/9a dne 2. 5. 2019. Protokol o schválení účetní závěrky odeslán do státní pokladny dne 17. 5. 2019. Hospodářský výsledek přeúčtován dokladem č. 212 dne 2. 5. 2019
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 11. 2019
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 30. 11. 2019

zřizované organizace

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 5. 6. 2019 schválilo účetní závěrku Mateřské školy Veselíčko za rok 2018 včetně hospodářského výsledku a následného převodu.

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: č. 2019/03498/OSR/DSM uzavřena s Olomouckým krajem ("dárce") na 50 000 Kč dne 19. 9. 2019. Nabytí daru schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 9/2019/4.1 dne 4. 9. 2019. Rozpočtové opatření KÚOK na finanční dar ze dne 24. 9. 2019. Přijetí finančních prostředků upraveno rozpočtovým opatřením č. 11/2019 schválené starostou obce dne 23. 10. 2019 a následně zveřejněné zákonným způsobem na úřední desce obce dne 11. 11. 2019. Příjem - bankovní výpis KB, a.s. č. 158 zaúčtovaný dokladem č. 540 dne 24. 9. 2019. Čerpání - průúčtováno dokladem č. 633 dne 1. 11. 2019
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 399 460 Kč ze dne 19. 11. 2019. Finanční prostředky jsou určeny pro Mateřskou školu Veselíčko na realizaci projektu v rámci

Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. Přijetí a převod dotačních prostředků upraven rozpočtovým opatřením č. 13/2019, schváleným starostou obce dne 28. 11. 2019 a následně zveřejněné zákonným způsobem na úřední desce obce dne 14. 12. 2019. Přijetí dotace - bankovní výpis ČNB č. 40 zaúčtovaný dokladem č. 10040 dne 19. 11. 2019. Převod - bankovní výpis ČNB č. 42 zaúčtovaný dokladem č. 10042 dne 29. 11. 2019

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2019/01948/OKH/DSM uzavřena s Olomouckým krajem ("poskytovatelem") na částku 80 000 Kč dne 2. 6. 2019. Přijetí dotace a uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 6/2019/6.4 dne 2. 5. 2019. Rozpočtové opatření KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ze dne 10. 7. 2019. Přijetí a čerpání dotačních prostředků upraveno rozpočtovým opatřením č. 7/2019 schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 7/2019/7 dne 5. 6. 2019 a následně zveřejněným zákonným způsobem na úřední desce obce dne 12. 6. 2019. Příjem dotace - bankovní výpis ČNB č. 20 zaúčtovaný dokladem č. 10020 dne 1. 7. 2019. Úhrada faktury - bankovní výpis KB, a.s. č. 146 zaúčtovaná dokladem č. 501 dne 3. 9. 2019. Závěrečná zpráva včetně finančního vyúčtování dotace ze dne 13. 12. 2019. Proúčtování dotace dokladem č. 501 dne 3. 9. 2019
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Směnná smlouva č. MMPPr/SML/1131/2019 uzavřena mezi Statutárním městem Přerov ("první směňující") a obcí ("druhý směňující") dne 22. 7. 2019. Záměr směny zveřejněn v termínu od 18. 2. do 6. 3. 2019. Uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 7/2019/4.1 dne 5. 6. 2019. Právní účinky zápisu ke dni 2. 8. 2019.

Přecenění pozemků na reálnou hodnotu dokladem č. 287 ze dne 30. 5. 2019. Vyřazení z majetkové evidence - dokladem č. 434 ze dne 2. 8. 2019. Zařazení pozemků do evidence obce - dokladem č. 491 dne 1. 9. 2019
- Smlouvy o věcných břemenech: č. 7700071248_16/VB uzavřena mezi obcí ("povinný") a společností GasNet, s.r.o., zastoupena na základě plné moci společností GridServices, s.r.o. ("oprávněný") dne 18. 2. 2019. Uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 1/2019/4.1 dne 2. 1. 2019. Právní účinky zápisu do KN ze dne 25. 2. 2019. Předpis jednorázové náhrady zaúčtován dokladem č. 80 dne 26. 2. 2019. Platba - bankovní výpis Komerční banka, a.s. zaúčtovaný dokladem č. 137 dne 27. 3. 2019

usnesení, zápisy, apod.

- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o kontrole ze dne 28. 5. 2019. Kontrolovaný subjekt - Mateřská škola Veselíčko, okres Přerov, p.o.. Pověření ke kontrole ze dne 24. 4. 2019.
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis č. 1 ze schůze kontrolního výboru za dne 4. 11. 2019
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z jednání finančního výboru za dne 24. 4. 2019

D. Závěr

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

Olomouc dne 16. 12. 2019

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Bc. Marie Jakubcová

.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Stejnopis zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Veselíčko byl předán datovou schránkou.

Obsah zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Veselíčko byl projednán se starostou obce dne 16. 12. 2019.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Obec Veselíčko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, odbor kontroly