

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/58838/2017/OK/7227

Počet stejnopisů: 2

Č.j.: KUOK 73237/2017

Počet stran: 5

ZÁPIS z dílčího přezkoumání hospodaření obce Olbramice za rok 2017 IČ 00635669

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 1. 9. 2017 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 Olbramice za rok 2017 dne 9. 8. 2017.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Olbramice

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 - 1. 9. 2017

Dílčí přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Marie Jakubcová

kontrolor: Ing. Marcela Herbířková

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: Vítězslav Bednář - starosta

Dagmar Křupková - 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,
- 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 Olbramice za rok 2017 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: k účtu vedenému u Komerční banky, a. s. za období 7/2017 č. výpisu 76 - 84 včetně souvisejících účetních dokladů
- Bankovní výpis: k účtu vedenému u ČNB, a. s. za období 7/2017 č. výpisu 13 -14 včetně souvisejících účetních dokladů
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: uzavřená s účetní obce dne 12. 12. 2006
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Marketingový průzkum na veřejnou zakázku malého rozsahu zadávanou mimo režim zákona č. 134/2016 Sb. na "Čekárna autobusové zastávky v Olbramicích" ze dne 18. 5. 2017, předložené nabídky, výběr firmy ZO ze dne 6. 6. 2017, Smlouva o dílo s firmou Doposinvest s.r.o. ze dne 7. 6. 2017
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 7/2017
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období 6 - 7/ 2017 včetně účtování
- Pokladní kniha (deník): za období červen - červenec 2017, č. dokladu 149 - 174

- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 7. 2017
- Rozpočtová opatření: č. 1/2017 ze dne 28. 2. 2017, č. 2/2017 ze dne 2. 5. 2017, č. 3/2017 ze dne 19. 7. 2017 (schválena starostou obce), všechna zveřejněna zákonným způsobem
- Rozpočtový výhled: sestavený na rok 2018 až 2019 schválen zastupitelstvem obce dne 27. 9. 2016, zveřejněný zákonným způsobem 21. 2. 2017
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 7. 2017
- Schválený rozpočet: na rok 2017 schválen zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2016, zveřejněno zákonným způsobem dne 21. 2. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2017/01979/OSR/DSM uzavřená s Olomouckým krajem v rámci Programu obnovy venkova Olomouckého kraje 2017 na částku 300 000 Kč dne 10. 7. 2017. Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou investiční dotaci ve výši 300 000 Kč (položka 4222, ÚZ 00 440) ze dne 19. 7. 2017 na úhradu výdajů na čekárnu autobusové zastávky v Olbramicích.
- Smlouvy o dílo: uzavřená se společností DOPOSINVEST s.r.o. na akci " Zhotovení autobusové zastávky v Olbramicích" dne 7. 6. 2017
- Účetní závěrka obce Olbramice: za rok 2016 schválena zastupitelstvem obce dne 6. 6. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 7. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 7. 2017
- Zápis o výsledku kontroly kontrolního výboru: ze dne 6. 6. 2017
- Zápis z provedení kontroly finančního výboru: ze dne 31. 3. 2017, 30. 6. 2017
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 15. 12. 2016, 14. 3. 2017, 6. 6. 2017
- Závěrečný účet: návrh Závěrečného účtu obce Olbramice za rok 2016 byl vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 18. 5. - 6. 6. 2017, schválený zastupitelstvem obce dne 6. 6. 2017 se souhlasem s celoročním hospodařením obce bez výhrad. Závěrečný účet zveřejněn zákonným způsobem od 12. 6. 2017

B. Výsledek dílčího přezkoumání

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

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Olbramice za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

D. Závěr

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce 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.

Olbramice dne 1. 9. 2017

**KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(47)**

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Marcela Herbířová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Olbramice byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona č 420/2004 Sb. seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 1. 9. 2017.

Vítězslav Bednář

.....

.....
podpis

O B E C
OLBRAMICE
783 22

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Olbramice

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, odbor kontroly