

OBEČNÍ ÚŘAD MALÁ MORAVA PODATELNA		Číslo:
Došlo: 13 -03- 2017		Zprac:
Č.j.: OUMM Příloha: 345/2017		Účet: 112

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/67237/2016/OK/881

Č.j.: KUOK 2935/2017

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 10

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2016,

IČ 00302970

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 12. 12. 2016 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 13. 3. 2017.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo 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 Malá Morava za rok 2016 dne 9. 11. 2016. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 13. 3. 2017.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Malá Morava

Přezkoumané období: 1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Dana Weingartová
kontrolor: Mgr. Alena Vykonalová

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: Antonín Marinov - starosta
Simona Pospíchalová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2016

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Předmět přezkoumání hospodaření:

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,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- 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,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- 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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2016 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 52 - 72 za období 09 - 11/2016 (Fond rozvoje bydlení)
- Bankovní výpisy ČNB č. 1 - 23 za období 01 - 11/2016 (ZBÚ)
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 9 - 15 za období 07 - 11/2016 (Sociální fond)
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 207 - 225 za období 12/2016 (ZBÚ)
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 54 - 75 za období 04/2016 a č. 206 ke dni 30. 11. 2016 (ZBÚ)

- Bankovní výpisy ČNB č. 24 - 26 za období 12/2016 (ZBÚ)
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 1 - 12 za období 01 - 11/2016 (Fond obnovy vodohospodářského majetku)
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 16 a 17 za období 12/2016 (Sociální fond)
- Bankovní výpis KB, a.s., č. 13 za období 12/2016 (Fond obnovy vodohospodářského majetku)
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 73 - 81 za období 12/2016 (Fond rozvoje bydlení)
- Darovací smlouva ze dne 17. 5. 2016 uzavřena mezi Obcí Malá Morava (dárce) a Z. A. (obdarovaný) na finanční dar ve výši 10 000 Kč za účelem vydání knihy s názvem "Stanislav Lolek - krajinář a malíř zvířet"
- Dohoda o provedení práce uzavřena dne 2. 10. 2016 mezi Obcí Malá Morava a N. K. na pracovní úkol: Distribuce hlasovacích lístků pro konání voleb do zastupitelstev krajů v okrsku č. 4 za odměnu 420 Kč (120 voličů)
- Dohoda o provedení práce uzavřena dne 1. 9. 2016 mezi Obcí Malá Morava a M. S. na pracovní úkol: Úklid veřejného prostranství
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Poptávkový průzkum na veřejnou zakázku malého rozsahu zadávanou mimo režim zákona č. 137/2006 Sb., na "Dodávku elektrické energie novým dodavatel v roce 2017", Usnesení č. 11 ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 8. 12. 2016 - Rozhodnutí o výběru dodavatele elektrické energie v roce 2017
- Evidence majetku: Evidenční karta DHM invent. číslo 485 - "Přípojka NN - Podlesí hřiště" - odpisy
- Faktury došlé ev. č. 100310 - 100325 a 100327 - 100355 včetně Průvodek k účtování o došlé faktuře (řídící kontrola, účtování předpisů) uhrazené ze ZBÚ u KB, a.s., v období 12/2016
- Faktury došlé ev. č. 100065 - 100077 a 100079 - 100098 včetně Průvodek k účtování o došlé faktuře (řídící kontrola, účtování předpisů) uhrazené ze ZBÚ u KB, a.s., v období 04/2016
- Faktury vydané ev. č. 78/2016 - 97/2016 za období 12/2016
- Faktury vydané ev. č. 58/2016 - 71/2016 za období 09 - 10/2016
- Hlavní kniha účetnictví k 30. 11. 2016
- Hlavní kniha účetnictví k 31. 12. 2016
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2016, Příkaz starosty obce ze dne 22. 11. 2016 k provedení řádné inventarizace majetku, závazků a pohledávek Obce Malá Morava za rok 2016, Plán inventur na rok 2016 ze dne 22. 11. 2016, Jmenování inventarizačních komisí ze dne 22. 11. 2016, Prezenční listina a potvrzení o proškolení osob podílejících se na provedení řádné inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2016 ze dne 17. 12. 2016, Zpráva ústřední inventarizační komise o výsledku inventarizace majetku Obce Malá Morava ke dni 31. 12. 2016 ze dne 25. 1. 2017
- Kniha došlých faktur za období 12/ 2016
- Kniha došlých faktur za období 03 - 04/2016
- Kniha odeslaných faktur za období 12/2016
- Kniha odeslaných faktur za období 01 - 11/2016
- Návrh rozpočtu na rok 2016 zveřejněn po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své

- úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup a to od 26. 2. 2016 do 29. 3. 2016, schválený zastupitelstvem obce dne 17. 3. 2016
- Odměňování členů zastupitelstva - výplatní lístky za období 11/2016 a 12/2016
- Odměňování členů zastupitelstva - výplatní lístky za období 01/2016 - 10/2016, Zápis z 8. zasedání Zastupitelstva obce Malá Morava konaného dne 17. 3. 2016 - usnesení č. 2016/08/02 (zánik mandátu členovi ZO ing. M. J., vznik mandátu p. M. T.), Zápis z 9. zasedání Zastupitelstva obce Malá Morava konaného dne 16. 6. 2016 - usnesení č. 2016/09/15 (schválení nových výší odměn neuvolněným členům ZO)
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Vnitřní směrnice č. 1/2013 Sociální fond zaměstnanců a zastupitelů uvolněných pro výkon veřejné funkce, Obce Malá Morava, účinnost od 1. 4. 2013
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Rozpočet sociálního fondu na rok 2016 schválený na zasedání zastupitelstva den 17. 3. 2016
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Vnitřní směrnice č. 2/2015 Pravidla pro tvorbu a čerpání fondu obnovy vodohospodářského majetku, účinnost od 1. 1. 2016
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Vnitřní směrnice č. 1/2008 Pravidla pro tvorbu a použití účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení Obce Malá Morava, účinnost od 1. 1. 2009
- Pokladní doklady č. 788 - 853 za období 12/2016
- Pokladní doklady č. 332 - 403 za období 06/2016
- Pokladní kniha (deník) za období 05 - 11/2016
- Pokladní kniha (deník) za období 12/2016
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2016 schválená na zasedání zastupitelstva obce dne 17. 12. 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017 schválená na zasedání zastupitelstva obce dne 8. 12. 2016
- Příloha sestavena k 31. 12. 2016
- Příloha sestavena k 30. 9. 2016
- Rozpočtové opatření č. 3
- Rozpočtová opatření č. 1 - 2
- Rozpočtový výhled obce Malá Morava sestavený na léta 2015 - 2018
- Rozvaha sestavena k 31. 12. 2016
- Rozvaha sestavena k 30. 11. 2016
- Schválený rozpočet pro rok 2016 na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 17. 3. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace na činnost ve výši 30 000 Kč uzavřena dne 13. 5. 2016 s TJ Sokol Malá Morava, Žádost o poskytnutí provozního příspěvku na činnost v roce 2016 z rozpočtu obce ze dne 24. 2. 2016 (žadatel TJ Sokol Malá Morava), bankovní výpis KB, a.s., č. 89 (ZBÚ) a účetní doklad č. 200604 ze dne 20. 5. 2016 (převod dotace příjemci)
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Programy a pravidla pro poskytování příspěvků z rozpočtu Obce Malá Morava: Program podpory kultury, vzdělávání, sportu, tělovýchovy, turistického ruchu a sociálních služeb, schválen

zastupitelstvem obce dne 12. 3. 2015, zveřejněn na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup nejpozději 30 dnů před počátkem lhůty pro podání žádostí a nejméně po dobu 90 dnů ode dne zveřejnění, a to od 7. 1. 2016 do 30. 6. 2016

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva ze dne 24. 5. 2016 o poskytnutí dotace na činnost uzavřena mezi Obcí Malá Morava (poskytovatel) a Armádou spásy v České republice, z.s. (příjemce) ve výši 5 000 Kč na částečnou úhradu nákladů roku 2016 spojených s nákupem čistících prostředků, hygienických potřeb, nákladů na údržbu a energie, Vyúčtování ze dne 21. 11. 2016 poskytnuté dotace ve výši 5 000 Kč, Závěrečná zpráva o poskytnutí finančního příspěvku z rozpočtu Obce Malá Morava
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Vyúčtování poskytnuté dotace na činnost TJ Sokol Malá Morava ve výši 30 000 Kč - Závěrečná zpráva o poskytnutí finančního příspěvku z rozpočtu Obce Malá Morava ze dne 30. 11. 2016, Vyúčtování finančního příspěvku z rozpočtu obce Malá Morava ze dne 30. 11. 2016 (soupis výdajů), Čestné prohlášení o shodnosti fotokopií dokladů s originály a shodnosti uvedených údajů se záznamy v účetnictví organizace ze dne 30. 11. 2016, kopie dokladů k doložení výdajů uskutečněných z dotace, doklady k propagaci obce
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 30. 9. 2016 k poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši 100 000 Kč na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Senátu Parlamentu České republiky a do zastupitelstev krajů, vyhlášených na 7. a 8. října 2016 (ÚZ 98 193), účetní doklad č. 700019 ze dne 3. 10. 2016 (příjem dotace), Předběžné vyúčtování výdajů na volby do Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev krajů, vyhlášených na 7. a 8. října 2016, odesláno na Krajský úřad Olomouckého kraje dne 10. 11. 2016, Tisk účetních dokladů - výpis zápisů z účetních deníků za ÚZ 98 193 k období 11/2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 50 000 Kč uzavřena mezi Olomouckým krajem a Obcí Malá Morava (příjemce) dne 14. 7. 2016 na částečnou úhradu nákladů na projekt Malomoravské slavnosti 2016; Rozpočtové opatření Olomouckého kraje ze dne 20. 7. 2016 k poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši 50 000 Kč, bankovní výpis KB, a.s., č. 124 (ZBÚ) a účetní doklad č. 200856 ze dne 20. 7. 2016 (příjem dotace); Vyúčtování účelové neinvestiční dotace Malomoravské slavnosti 2016: Závěrečná zpráva, příloha č. 1 ke smlouvě - Finanční vyúčtování příspěvku, Čestné prohlášení, kopie účetních dokladů, pokladních dokladů, bankovních výpisů, faktur a fotodokumentace
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv (Příloha č. 7 k vyhlášce č. 367/2015 Sb.) ze dne 24. 1. 2017 - Volby do Senátu PČR a zastupitelstev krajů (ÚZ 98193) odesláno na KÚOK dne 26. 1. 2016 (doloženo podacím lístkem České pošty), bankovní výpis KB, a.s., č. 18 a účetní doklad č. 200113 ze dne 25. 1. 2017 - odeslání vratky
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. SUA-VZ-61/2016 uzavřena mezi Úřadem práce ČR a Obcí Malá Morava dne 29. 4. 2016 (příspěvek za účelem vytvoření pracovní příležitosti - dělník čištění obce, 10 pracovních míst, na dobu od 1. 5. 2016 do 30. 4. 2017); Dodatek č. 1 k dohodě o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. SUA-VZ-61/2016 ze dne 29. 4. 2016 uzavřený mezi Úřadem práce ČR a Obcí Malá Morava dne 7. 10. 2016

- Smlouvy o dílo: Smlouva uzavřena dne 9. 12. 2016 mezi Obcí Malá Morava (zákazník) a ČEZ Prodej, s.r.o., (obchodník) na dodávku elektřiny (k veřejné zakázce malého rozsahu)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva ze dne 15. 2. 2016 uzavřena mezi Obcí Malá Morava (prodávající) a P. Š. (kupující) na prodej pozemku parc. č. 306/9 - trvalý travní porost o výměře 7 m² za ujednanou kupní cenu 1 250 Kč
- Smlouvy o půjčce: Smlouva číslo: 01/2016 o půjčce z účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení uzavřena dne 14. 5. 2016 mezi Obcí Malá Morava (věřitel) a P. M. a D. M. (dlužníci) na zateplení obvodového pláště domu staršího 10 let a půdní vestavbu
- Účetní doklady k pokladním dokladům č. 788 - 853 za období 12/2016
- Účetní doklady č. 201507 - 201651 k bankovním výpisům KB, a.s., č. 207 - 225 za období 12/2016 (ZBÚ)
- Účetní doklady č. 200335 - 200500 k bankovním výpisům KB, a.s., č. 54 - 75 za období 04/2016 (ZBÚ)
- Účetní doklady č. 700024 - 700026 k bankovním výpisům ČNB č. 24 - 26 za období 12/2016 (ZBÚ)
- Účetní doklady k vydaným fakturám ev. č. 78/2016 - 97/2016 za období 12/2016 (předpisy)
- Účetní doklady č. 400017 - 400031 k bankovním výpisům KB, a.s., č. 9 - 15 za období 07 - 11/2016 (Sociální fond)
- Účetní doklad č. 800013 k bankovnímu výpisu KB, a.s., č. 13 za období 12/2016 (Fond obnovy vodohospodářského majetku)
- Účetní doklady k vydaným fakturám ev. č. 58/2016 - 71/2016 za období 09 - 10/2016 (předpisy)
- Účetní doklady č. 800001 - 800012 k bankovním výpisům KB, a.s., č. 1 - 12 za období 01 - 11/2016 (Fond obnovy vodohospodářského majetku)
- Účetní doklady č. 500096 - 500131 k bankovním výpisům KB, a.s., č. 52 - 72 za období 09 - 11/2016 (Fond rozvoje bydlení)
- Účetní doklady č. 500132 - 500147 k bankovním výpisům KB, a.s., č. 73 - 81 za období 12/2016 (Fond rozvoje bydlení)
- Účetní doklady č. 400032 - 400034 k bankovním výpisům KB, a.s., č. 16 a 17 za období 12/2016 (Sociální fond)
- Účetní doklady č. 700001 - 700023 k bankovním výpisům ČNB č. 1 - 23 za období 01 - 11/2016 (ZBÚ)
- Účetní doklady k pokladním dokladům č. 332 - 403 za období 06/2016
- Účetnictví ostatní: Tisk účetních dokladů k 30. 11. 2016 - pohyby na účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, Protokol o Zařazení dlouhodobého drobného majetku - "Párty stan 4x8" v hodnotě 15 800 Kč - invent. číslo 549, Protokol o Zařazení dlouhodobého drobného majetku - "Párty stan 6x12" v hodnotě 25 500 Kč - invent. číslo 548
- Účetnictví ostatní: Odpisový plán obce na rok 2016 schválený na zasedání zastupitelstva dne 17. 3. 2016

- Účetnictví ostatní: Schválení účetní závěrky Obce Malá Morava sestavené ke dni 31. 12. 2015, na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 16. 6. 2016, Protokol o schvalování účetní závěrky obce Malá Morava za rok 2015 ze dne 16. 6. 2016
- Účetnictví ostatní: Tisk účetních dokladů k 30. 11. 2016 - pohyby na účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí, Protokol o Zařazení dlouhodobého majetku - "Vedení NN, rozvaděč a příslušenství" v hodnotě 59 781 Kč - invent. číslo 485
- Účetnictví ostatní: Schválení účetní závěrky Mateřské školy Malá Morava, příspěvková organizace sestavené ke dni 31. 12. 2015, na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 16. 6. 2016, Protokol o schvalování účetní závěrky Mateřské školy Malá Morava za rok 2015 ze dne 16. 6. 2016
- Účetnictví ostatní: Tisk účetních dokladů k 30. 11. 2016 - pohyby na účtu 031 - Pozemky a účtu 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji
- Účetnictví ostatní: Tisk účetních dokladů k 31. 12. 2016 - pohyby na majetkovém účtu 031 - Pozemky
- Účetnictví ostatní: Hospodářský výsledek Mateřské školy Malá Morava, příspěvková organizace za rok 2015
- Účtový rozvrh pro rok 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 30. 11. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31. 12. 2016
- Výkaz zisku a ztráty sestaven k 30. 11. 2016
- Výkaz zisku a ztráty sestaven k 31. 12. 2016
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol ze dne 6. 6. 2016 o výsledku veřejnosprávní kontroly hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Malá Morava
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol ze dne 30. 11. 2016 o výsledku kontroly provedené v Mateřské škole, příspěvková organizace
- Zápis ze dne 20. 1. 2016 z veřejnosprávní kontroly provedené u Obce Malá Morava za kontrolované období roku 2015
- Zápisy z jednání a kontrol finančního výboru ze dne 14. 9. a 28. 11. 2016
- Zápisy z jednání a kontrol kontrolního výboru ze dne 20. 1., 5. 9., 28. 11. a 30. 11. 2016
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 8. 12. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 17. 12. 2015, 17. 3. 2016, 16. 6. 2016 a 8. 9. 2016
- Závěrečná zpráva z kontroly poskytnutých příspěvků z rozpočtu obce za rok 2016, vzata na vědomí ZO dne 2. 3. 2017
- Závěrečný účet za rok 2015 zveřejněn po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup a to od 18. 5. 2016 do 17. 6. 2016, schválený zastupitelstvem obce dne 16. 6. 2016 a to bez výhrad včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015

V kontrolovaném období obec, dle informací poskytnutých zástupci obce Malá Morava:

- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřela směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřela smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- nekoupila, ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb. a § 27 zákona č. 134/2016 Sb.),
- nezřídila věcná břemena k majetku územního celku,
- neměla podnikatelskou činnost.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2016

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Malá Morava nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2016 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,83 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,86 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Malá Morava, 13. 3. 2017

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(28)

Dana Weingartová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora/pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Alena Vykonalová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle obec na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta obce Malá Morava prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

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

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Malá Morava obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 13. 3. 2017.

Antonín Marinov

.....
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Malá Morava

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Upozornění

1. Nové povinnosti dle zákona o zadávání veřejných zakázek

Dne 1. 10. 2016 nabyl účinnosti zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek. Dle ustanovení § 219 odst. 1 Zákona je veřejný zadavatel povinen uveřejnit na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejich uzavření (týká se i veřejných zakázek malého rozsahu, jejichž cena přesáhne 500 000 Kč bez DPH).

Dle ustanovení § 219 odst. 3 Zákona je veřejný zadavatel povinen uveřejnit nejpozději do 3 měsíců od splnění smlouvy na profilu zadavatele výši skutečně uhrazené ceny za plnění smlouvy, na kterou se vztahuje povinnost uveřejnění podle odstavce 1.

U smlouvy, jejíž doba plnění přesahuje 1 rok, uveřejní veřejný zadavatel nejpozději do 31. března následujícího kalendářního roku cenu za plnění smlouvy v předchozím kalendářním roce.

Upozorňujeme na ustanovení § 269 odst. 2 Zákona, které stanoví, že nesplněním povinnosti uveřejňování stanovené v § 219 odst. 1 se zadavatel dopustí správního deliktu. Za správní delikt se uloží pokuta do výše stanové v § 269 odst. 3 Zákona o zadávání veřejných zakázek.