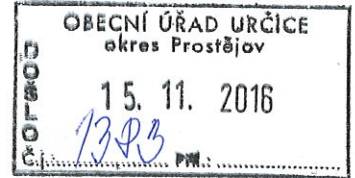


Krajský úřad Olomouckého kraje
Odbor kontroly
Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc



SpZn.: KÚOK/65402/2016/OK/7445

Počet stejnopisů: 2

Č.j.: KUOK 72212/2016

Počet stran: 7

ZÁPIS z dílčího přezkoumání hospodaření obce
Určice za rok 2016
IČ 00288870

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo od 14. 11. 2016 do 15. 11. 2016 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 Určice za rok 2016 dne 10. 10. 2016.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Určice

Přezkoumané období: 1. 1. 2016 - 31. 10. 2016

Dílčí přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Eva Reková

kontrolor: Bc. Otakar Štěpánek

Ing. Jaroslava Moskalová

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: Petr Kouřil - starosta

Mgr. Marie Slezáková - místostarostka

Gabriela Taberyová - 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,
- peněžní operace týkající se 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,
- 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 Určice za rok 2016 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: z běžného účtu vedeného u ČS, a. s. č. 034 - 038 za období 9/2016 včetně vnitřních účetních dokladů
- Bankovní výpis: z úvěrového účtu vedeného u Sberbank CZ, a. s. č. 1/2016 - 3/2016 za období 1 - 9/2016 (úvěr na rekonstrukci ZŠ v Určicích, rekonstrukci místních komunikací, koupi objektu bývalého domova důchodců v centru obce, vybudování klimatizace v budově OÚ)
- Bankovní výpis: elektronický z běžného účtu vedeného u Sberbank CZ, a. s. č. 156/2016 - 173/2016 za období 9/2016 včetně vnitřních účetních dokladů
- Bankovní výpis: z účtu vedeného u ČNB č. 1 - 29 za období 1 - 9/2016 včetně vnitřních účetních dokladů

- Bankovní výpis: z úvěrového účtu vedeného u Sberbank CZ, a. s. č. 1/2016 za období 1 - 6/2016 (úvěr na dostavbu budovy OÚ Určice a rekonstrukci obřadní síně)
- Bankovní výpis: elektronický z běžného účtu vedeného u KB, a. s. za období 8 - 9/2016 včetně vnitřních účetních dokladů
- Bankovní výpis: elektronický z účtu sociálního fondu vedeného u KB, a. s. č. 1 - 27 za období 1 - 9/2016 včetně vnitřních účetních dokladů
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: uzavřená s hlavní účetní obce dne 11. 4. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: veřejná zakázka malého rozsahu na dodávku zadávaná v souladu se Směrnicí č. 29/2015 obce Určice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu s názvem "Nákup nákladního vozidla VALNÍK do 3,5 t - N1"; Výzva č. 1/2016 k podání nabídky na veřejnou zakázku ze dne 15. 3. 2016; Zápis ze 7. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Určice, konaného dne 15. 3. 2016; Jmenování hodnotící komise dne 15. 3. 2016; Podací stvrzenka České pošty, s.p. ze dne 22. 3. 2016 (3 x doručenka - Výzva č. 1/2016 k podání nabídky); Protokol o předání dokumentů ze dne 15. 4. 2016 (doručení nabídky); Protokol o fyzickém převzetí dokumentů ze dne 15. 4. 2016 (doručení nabídky); Čestné prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti ze dne 19. 4. 2016; Výběr nejvhodnější nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 26. 4. 2016; Zápis z 8. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Určice, konaného dne 12. 5. 2016; Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 17. 5. 2016; Podací stvrzenka České pošty, s.p. ze dne 17. 5. 2016 (2 x doručenka - Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky)
- Dokumentace k veřejným zakázkám: veřejná zakázka malého rozsahu mimo režim zákona o zadávání veřejných zakázek "Vypracování projektové dokumentace "Výstavba kanalizace a ČOV v obci Určice"; Výzva k podání nabídky k veřejné zakázce ze dne 13. 5. 2016; Zadávací dokumentace k veřejné zakázce ze dne 13. 5. 2016; Kvalifikační dokumentace k veřejné zakázce ze dne 13. 5. 2016; Zápis z 8. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Určice, konaného dne 12. 5. 2016; Poštovní podací arch České pošty, s.p. ze dne 13. 5. 2016 (6 x doručenka - Výzva k podání nabídky k veřejné zakázce); Výpis z úřední desky obce Určice - zveřejnění výzvy k podání nabídky - 13. 5. 2016 - 31. 5. 2016); Ustanovení hodnotící komise ze dne 13. 5. 2016; 3 x Oznámení ustanovení komise a pozvání na její jednání ze dne 14. 5. 2016; Ustanovení komise pro otevírání obálek ze dne 30. 5. 2016; Seznam podaných nabídek ze dne 30. 5. 2016; Protokol o otevírání ze dne 30. 5. 2016; Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 1. 6. 2016; Čestné prohlášení o mlčenlivosti ze dne 1. 6. 2016; Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 29. 6. 2016; Zápis z 9. veřejného zasedání Zastupitelstva obce Určice, konaného dne 29. 6. 2016
- Faktura: přijatá č. 100201 - 100258 za období 8 - 9/2016 včetně vnitřních účetních dokladů
- Faktura: vydaná č. 2016001 - 2016023 za období 2 - 9/2016 včetně průvodek či vnitřních účetních dokladů
- Finanční výbor: Zápis č. 11 ze zasedání finančního výboru ze dne 21. 1. 2016; zápis č. 12 ze zasedání finančního výboru ze dne 25. 2. 2016; zápis č. 13 ze zasedání finančního výboru ze dne 7. 4. 2016; zápis č. 14 ze zasedání finančního výboru ze dne 5. 5. 2016; zápis č. 15 ze zasedání finančního výboru ze dne 14. 7. 2016 a zápis č. 16 ze zasedání finančního výboru ze dne 8. 9. 2016
- Hlavní kniha: sestavená k 30. 9. 2016
- Kniha došlých faktur: vedená na počítači
- Kniha odeslaných faktur: vedená na počítači

- Kontrolní výbor: Zápis č. 11 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 7. 4. 2016; zápis č. 12 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 5. 5. 2016; zápis č. 13 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 9. 6. 2016; zápis č. 14 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 14. 7. 2016; zápis č. 15 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 8. 9. 2016; zápis č. 16 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 14. 10. 2016; Zpráva o činnosti za I. čtvrtletí 2016 ze dne 6. 5. 2016
- Návrh rozpočtu: obce na rok 2016 zveřejněný po dobu stanovenou zákonem před projednáním v zastupitelstvu obce, a to v elektronické podobě umožňující dálkový přístup a na úřední desce obce od 26. 2. do 15. 3. 2016
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy členů zastupitelstva obce za období leden až říjen 2016
- Pokladní doklad: č. 3000442 - 3000498 (pokladna č. 1), č. 3100547 - 3100614 (pokladna č. 2) a č. 3200408 - 3200457 (pokladna č. 3) za období 9/2016 včetně zaúčtování
- Pokladní kniha (deník): 3 pokladní knihy vedené na počítači
- Pravidla rozpočtového provizoria: obce na rok 2016 schválená zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2015
- Příloha rozvahy: sestavená k 30. 9. 2016
- Rozpočtová opatření: č. 1/2016 schváleno radou obce dne 31. 3. 2016, č. 2/2016 schváleno radou obce dne 27. 4. 2016, č. 3/2016 schváleno zastupitelstvem obce dne 12. 5. 2016, č. 4/2016 schváleno radou obce dne 26. 5. 2016, č. 5/2016 schváleno radou obce dne 22. 6. 2016, č. 6/2016 schváleno radou obce dne 20. 7. 2016, č. 7/2016 schváleno radou obce dne 24. 8. 2016, č. 8/2016 schváleno radou obce dne 8. 9. 2016, č. 9/2016 schváleno radou obce dne 19. 9. 2016, č. 10/2016 schváleno zastupitelstvem obce dne 27. 9. 2016 a č. 11/2016 schváleno radou obce dne 12. 10. 2016
- Rozpočtový výhled: sestavený na roky 2016 - 2018
- Rozvaha: sestavená k 30. 9. 2016
- Schválený rozpočet: obce na rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 15. 3. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální dotace č. 3 v roce 2016 ze dne 27. 9. 2016 schválená zastupitelstvem obce dne 27. 9. 2016 a zveřejněná na úřední desce obce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 10. 10. 2016; příjemce - Sdružení hasičů Čech, Moravy a Slezska, SDH Určice; předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestičního příspěvku ve výši 50 000 Kč; Žádost o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 22. 2. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální dotace č. 1 v roce 2016 ze dne 1. 8. 2016 schválená radou obce dne 27. 7. 2016; příjemce - TJ Sokol Určice; předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 47 759 Kč; Žádost o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce Určice ze dne 12. 3. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální dotace č. 2 v roce 2016 ze dne 25. 8. 2016 schválená radou obce dne 24. 8. 2016; příjemce - Římskokatolická farnost Určice; předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestičního příspěvku ve výši 15 000 Kč; Žádost o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 23. 5. 2016

- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu bytu ze dne 13. 10. 2016; obec - pronajímatel; předmětem nájmu je byt nacházející se v přízemí budovy č. p. 63 postavené na pozemku parc. č. 53 v k. ú. Určice; schváleno radou obce dne 12. 10. 2016
- Smlouvy o dílo: Kupní smlouva č. 22-KS-2016-LN - "Nákup nákladního vozidla VALNÍK do 3,5 t - N1" ze dne 21. 6. 2016; Zveřejnění kupní smlouvy na profilu zadavatele dne 21. 6. 2016
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo na veřejnou zakázku malého rozsahu: "Vypracování projektové dokumentace "Výstavba kanalizace a ČOV v obci Určice" ze dne 30. 6. 2016; Zveřejnění kupní smlouvy na profilu zadavatele dne 1. 7. 2016
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva ze dne 21. 3. 2016; obec - kupující; předmětem smlouvy je prodej spoluvlastnického podílu id. 1/5 na pozemku parc. č. 43 s příslušenstvím a na pozemku parc. č. 42 vše v k. ú. Určice; schváleno zastupitelstvem obce dne 15. 3. 2016; vklad do katastru nemovitostí proveden dne 15. 4. 2016, a to s právními účinky k 23. 3. 2016
- Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce ze dne 31. 10. 2016; obec - půjčitel; předmětem smlouvy je výpůjčka části nemovitosti č. p. 311 na pozemku prac. č. 295/1 v k. ú. Určice; schváleno radou obce dne 26. 10. 2016; záměr obce vypůjčit část nemovitosti č. p. 311 byl zveřejněn na úřední desce obce od 22. 9. do 10. 10. 2016
- Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce ze dne 19. 9. 2016; obec - půjčitel; předmětem smlouvy je výpůjčka nebytových prostor příspěvkové organizaci obce; schváleno radou obce dne 19. 9. 2016
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka Kulturního klubu Určice, příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2015 a účetní závěrka Základní školy a Mateřské školy Určice, příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2015; obě schváleny radou obce dne 31. 5. 2016
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená k 31. 12. 2015 a schválená zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 30. 6. a 30. 9. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 30. 9. 2016
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 6. 9. 2016; kontrolovaný subjekt - Základní škola a Mateřská škola Určice, příspěvková organizace
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly ze dne 6. 9. 2016; kontrolovaný subjekt - Kulturní klub Určice, příspěvková organizace
- Zápisy o výsledku kontroly nahrazující interní audit: ze dne 13. 7. 2016 a 14. 10. 2016; kontrolovaný subjekt - obec Určice
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: konaného dne 30. 3. 2016, 31. 3. 2016, 6. 4. 2016, 13. 4. 2016, 27. 4. 2016, 11. 5. 2016, 26. 5. 2016, 31. 5. 2016, 15. 6. 2016, 22. 6. 2016, 13. 7. 2016, 20. 7. 2016, 27. 7. 2016, 9. 8. 2016, 24. 8. 2016, 8. 9. 2016, 19. 9. 2016, 26. 9. 2016, 12. 10. 2016 a 26. 10. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: konaného dne 15. 3. 2016, 12. 5. 2016, 29. 6. 2016 a 27. 9. 2016
- Závěrečný účet: obce za rok 2015 schválený zastupitelstvem obce dne 29. 6. 2016; zastupitelstvo obce projednalo závěrečný účet a vydalo souhlas s celoročním hospodařením obce za rok 2015 bez výhrad; závěrečný účet byl před projednáním v zastupitelstvu obce zveřejněn, a to v elektronické podobě umožňující dálkový přístup a na úřední desce obce od 13. 6. do 29. 6. 2016

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Dodatek č. 2 ze dne 27. 9. 2016 ke Zřizovací listině příspěvkové organizace Určice ze dne 30. 10. 2009, kterou obec Určice zřídila Kulturní klub Určice, příspěvkovou organizaci; schválený zastupitelstvem obce dne 27. 9. 2016

B. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Určice 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 Určice za rok 2015 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.

Určice dne 15. 11. 2016

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Eva Reková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

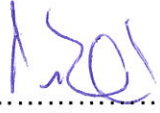
Bc. Otakar Štěpánek


.....
kontrolor

Ing. Jaroslava Moskalová

.....
kontrolor

**KRAJSKÝ ÚŘAD
OLMOUCKÉHO KRAJE
(22)**


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora


.....
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Určice byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona č 420/2004 Sb. seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 15. 11. 2016.

Petr Kouřil

.....



OBEC URČICE
798 04 Určice 81

.....
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Určice

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, odbor kontroly

Upozornění:

Nové povinnosti dle zákona o zadávání veřejných zakázek

Dne 1. 10. 2016 nabývá 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.