

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/23038/2017/OK/7326

Počet stejnopisů: 2

Č.j.: KUOK 71951/2017

Počet stran: 5

ZÁPIS z dílčího přezkoumání hospodaření obce Křtomil za rok 2017 IČ 00636312

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 14. 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 Křtomil za rok 2017 dne 16. 8. 2017.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Křtomil
Přezkoumané období: 1. 1. 2017 - 14. 9. 2017
Dílčí přezkoumání vykonali:
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Milan Procházka
kontrolor: Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

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: Mgr. Eva Kubíčková - starostka
Pavla Vojkůvková - 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 Křtomil za rok 2017 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: č. 97 - č. 116 k účtu vedenému u ČS, a.s. za období červenec - srpen 2017 včetně namátkové kontroly souvisejících účetních dokladů
- Bankovní výpis: č. 14 - č. 17 k účtu vedenému u ČNB za období červenec - srpen 2017 včetně souvisejících účetních dokladů
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na finanční prostředky podle § 2055 NOZ uzavřená s Městyssem Dřevohostice dne 15. 6. 2016 (obec dárce)
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: za schodek na svěřených hodnotách - pokladny ze dne 2. 1. 2007, na funkci knihovnice ze dne 2. 1. 2012
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "Automatizace knihovnických služeb v Obecní knihovně Křtomil", výběrové řízení provedeno formou marketingového zjištění, způsob oslovení - internetová nabídka ze dne 10. 5. 2017, získány 3 nabídky
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na vypracování projektové dokumentace na projekt "Cyklostezka Křtomil a

lávka přes Bystřičku", výběrové řízení provedeno formou marketingového zjištění, firmy osloveny e-mailem - záznam Marketingové zjištění ze dne 8. 3. 2017, získány 3 nabídky

- Faktura: kontrola vydaných faktur za období leden - srpen/2017, č. 1/2017 - 13/2017
- Faktura: namátková kontrola přijatých faktur za období červenec - srpen 2017, č. 96/2017 - 121/2017
- Faktura: faktura č. 17013 za stavební a montážní práce na akci "Nové hřiště postavíme, fyzičku si vylepšíme"
- Kniha došlých faktur: za období leden - srpen/2017, č. 1 -121
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - srpen/2017, č. 1 - 13
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 8/2017
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období srpen 2017, č. 340 - 374
- Pokladní kniha (deník): za období leden - srpen 2017, č. 1 - 374
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 6. 2017
- Rozpočtová opatření: č. 1 ze dne 11. 1. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 11. 1. 2017, č. 2 ze dne 3. 2. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 3. 2. 2017, č. 3 ze dne 6. 3. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 6. 3. 2017, č. 4 ze dne 10. 4. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 10. 4. 2017, č. 5 ze dne 5. 5. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 5. 5. 2017, č. 6 ze dne 1. 6. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 26. 6. 2017, č. 7 ze dne 13. 6. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 26. 6. 2017, č. 8 ze dne 20. 6. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 7. 7. 2017, č. 9 ze dne 15. 7. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 2. 8. 2017, č. 10 ze dne 7. 8. 2017, zveřejněné na elektronické úřední desce dne 4. 9. 2017 (všechna provedená starostkou obce)
- Rozpočtový výhled: sestavený na období let 2015 - 2019, zveřejněn na elektronické úřední desce dne 16. 2. 2017
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2017
- Schválený rozpočet: obce Křtomil na rok 2017, schválený ZO dne 20. 12. 2017 jako schodkový, schválený rozpočet zveřejněn na elektronické úřední desce dne 16. 2. 2017
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2017 uzavřená s Aktivním klubem Křtomil dne 10. 3. 2017, Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě ze dne 12. 5. 2017, Smlouva o poskytnutí dotace č. 4/2017 uzavřená s Aktivním klubem Křtomil dne 7. 6. 2017, Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě ze dne 31. 7. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2017/01535/OSR/DSM z POV Olomouckého kraje 2017 ve výši 300 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci "Nové hřiště postavíme, fyzičku si vylepšíme (výstavba multifunkčního hřiště ve Křtomili) ze dne 17. 7. 2017, uzavřená s Olomouckým krajem, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 27. 7. 2017 na účelovou investiční dotaci ve výši 300 000 Kč na akci "Nové hřiště postavíme, fyzičku si vylepšíme (výstavba multifunkčního hřiště ve Křtomili)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí č.j. 82/MK-S 2326/2017 OULK o poskytnutí dotace z ministerstva kultury na akci "Automatizace knihovnických služeb v Obecní knihovně Křtomil - podprogram VISK 3" ve výši 32 000 Kč ze dne 24. 3. 2017, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 13. 6. 2017 na účelovou

B. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Křtomil 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 Křtomil 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.

Křtomil dne 14. 9. 2017

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(24)

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Křtomil byla v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona č 420/2004 Sb. seznámena a jeho stejnopis obdržela starostka obce dne 14. 9. 2017.

Mgr. Eva Kubíčková

.....
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Křtomil

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, odbor kontroly

OBEC KŘTOMIL
751 14 p. Dřevohostice
okr. Přerov