

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/40410/2016/OK/7711

Č.j.: KUOK 1971/2017

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 9

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Lukavice za rok 2016,

IČ 00302961

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 29. 8. 2016 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 1. 2. 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 Lukavice za rok 2016 dne 29. 7. 2016. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 1. 2. 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Lukavice

Přezkoumané období:

1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Mgr. Alena Vykonalová
Ing. Pavlína Vejrostová

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:

Ing. Vladimír Velický - starosta
Liběna Jarošová - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Lukavice za rok 2016

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

- Bankovní výpisy ČS, a.s., č. 1 - 7 za období leden - červenec 2016 (BÚ opatrovance J. N.)
- Bankovní výpis č. 004 z běžného účtu vedeného u České spořitelny (ZBÚ) za období 04/2016
- Bankovní výpisy č. 1 - 8 z běžného účtu vedeného u České národní banky (ZBÚ) za období 01 - 04/2016
- Bankovní výpisy z běžného účtu vedeného u České národní banky a České spořitelny (ZBÚ) k 30. 6. 2016
- Darovací smlouva uzavřena dne 8. 6. 2016 s Mysliveckým spolkem Posázaví Zvole-Lukavice (obdarovaný) na finanční dar ve výši 2 000 Kč na soutěžní den pro děti
- Darovací smlouva na finanční dar ve výši 30 000 Kč, uzavřena mezi obcí Lukavice (dárce) a Charitou Zábřeh (obdarovaný) dne 13. 12. 2016
- Dohoda o provedení práce na zajištění prací spojených s konáním voleb do zastupitelstva krajů (roznos obálek - 720 obálek x 3,50 Kč), uzavřena mezi obcí Lukavice a T. S. dne 20. 9. 2016
- Dohoda o provedení práce na zajištění prací spojených s konáním voleb do zastupitelstva krajů (obálkování 720 obálek x 1 Kč), uzavřena mezi obcí Lukavice a Ing. V. J. dne 20. 9. 2016
- Dohoda o provedení práce na zápis do obecní kroniky, uzavřena mezi obcí Lukavice a P. M. dne 2. 1. 2016
- Dohoda o provedení práce na údržbu a provoz kotelny v ZŠ a MŠ Lukavice, odečty vodoměrů, zámečnické a údržbářské práce v ZŠ a MŠ Lukavice a zástup při řízení obecní Avie, uzavřena mezi obcí Lukavice a CH. J. dne 2. 1. 2016
- Dohoda o provedení práce na provedení veřejnoprávní kontroly hospodaření s veřejnými prostředky v příspěvkové organizaci ZŠ a MŠ Lukavice dne 16. 12. 2016, uzavřena mezi obcí Lukavice a S. J. dne 16. 12. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: "Průkazy energetické náročnosti budov ve vlastnictví obce Lukavice" (veřejná zakázka malého rozsahu): poptávka na posouzení budov v majetku obce uskutečněna elektronicky dne 13. 9. 2016 u 6 společností (e-maily ze dne 13. 9. 2016); doručeny nabídky 4 firem; usnesením rady obce č. 38.2. ze dne 27. 9. 2016 vybrán zhotovitel s nejnižší cenovou nabídkou (Zápis ze schůze rady obce Lukavice dne 27. 9. 2016); vyrozumění uchazečů učiněno elektronicky dne 30. 9. 2016 (e-maily ze dne 30. 9. 2016); Objednávka vypracování průkazů energetické náročnosti budov zaslána vybranému zhotoviteli dne 30. 9. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: "Okenní a dveřní mříže do Hospůdky na hřišti v Lukavici" (veřejná zakázka malého rozsahu): usnesení č. 7/27 rady obce ze dne 20. 1. 2016 (pověření starosty obce přípravou výběrové řízení), Poptávka na výrobu 3 ks okenní a 1 ks dveřní mříže ze dne 17. 3. 2016 zaslána elektronicky 3 potencionálním dodavatelům, nabídky dvou uchazečů, usnesení č. 1/30 rady obce ze dne 30. 3. 2016 (výběr dodavatele), Objednávka výroby, úpravy a montáže mříží zaslána vybranému dodavateli dne 1. 4. 2016
- Faktury došlé uhrazené z běžného účtu vedeného u České spořitelny (ZBÚ) v 04/2016
- Faktury vydané uhrazené na účet obce vedený u České spořitelny (ZBÚ) v 04/2016
- Faktury došlé uhrazené z běžného účtu vedeného u České spořitelny (ZBÚ) v 11/2016
- Faktury vydané uhrazené na účet obce vedený u České spořitelny (ZBÚ) v 11/2016
- Hlavní kniha účetnictví (za SU a AU) sestavená k období 6/2016

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace uzavřená mezi obcí Lukavice (poskytovatel) a Tělovýchovnou jednotou Sokol Lukavice, z. s. (příjemce) dne 25. 2. 2016; Dodatek č. 1 ke Smlouvě o poskytnutí dotace ze dne 25. 2. 2016 uzavřený dne 1. 8. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace (ve výši 10 000 Kč) uzavřená mezi obcí Lukavice (poskytovatel) a Sborem dobrovolných hasičů Slavoňov (příjemce) dne 5. 12. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 16. 11. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci na výdaje jednotek sborů dobrovolných hasičů ve výši 10 603 Kč (odbornou přípravu 8 400 Kč, výdaje na uskutečněný zásah 2 203 Kč), ÚZ 14 004; účetní doklad č. 410014 ze dne 16. 11. 2016 (příjem dotace na BÚ vedený u ČNB); sestava Tisk účetních dokladů (ÚZ 14004) k 31. 12. 2016; Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu (dotace na výdaje jednotek SDH obcí) ze dne 31. 1. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 30. 9. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 50 000 Kč (ÚZ 98 193) na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do zastupitelstev krajů, vyhlášených na 7. a 8. října 2016; účetní doklad č. 410010 ze dne 3. 10. 2016 (příjem dotace na BÚ vedený u ČNB); sestava Tisk účetních dokladů (ÚZ 98193) k 31. 12. 2016; Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu (volby do Senátu PČR a zastupitelstev krajů) ze dne 31. 1. 2017
- 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-18/2016 uzavřena s Úřadem práce České republiky dne 14. 3. 2016 (příspěvek za účelem vytvoření pracovních příležitostí - dělník, 2 pracovní místa, na dobu od 1. 4. 2016 do 31. 3. 2017)
- Smlouva nájemní uzavřena dne 1. 4. 2016 mezi obcí Lukavice (pronajímatel) a I. P. (nájemce) na část pozemku (p.č. 161/1 o výměře 50 m² v k. ú. Lukavice na Moravě) za účelem dočasného uložení dřeva
- Smlouva nájemní uzavřena dne 15. 4. 2016 mezi obcí Lukavice (pronajímatel) a M. Š. (nájemce) na část pozemku (p. č. 750/1 o výměře 2 950 m² v k. ú. Slavoňov u Lukavice) za účelem využití jako políčko pro zvěř
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na pozemek (p. č. 562/6 - trvalý travní porost o výměře 780 m² v k. ú. Slavoňov u Lukavice) uzavřena mezi obcí Lukavice (prodávající) a M. Š. a Mgr. L. U. (kupující) dne 16. 5. 2016
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu pozemku č. 1007991663 uzavřena dne 30. 6. 2016 mezi Česká republika - Státní pozemkový úřad (převádějící) a obcí Lukavice (nabyvatel) na převod pozemku p.č. 379/1 - orná půda v k.ú. Lukavice na Moravě
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na pozemek (st. p.č. 182 - zastavěná plocha a nádvoří o výměře 238 m² v k. ú. Lukavice na Moravě) uzavřena mezi obcí Lukavice (prodávající) a Stavebním bytovým družstvem Zábřeh (kupující) dne 24. 3. 2016
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti IV-12-8009877/VB3 Lukavice - p.č. 273/5, Kociánová, NNk uzavřena mezi obcí Lukavice (strana povinná z věcného břemene) a ČEZ Distribuce, a. s. Děčín zastoupená

V kontrolovaném období obec, dle informací poskytnutých zástupci obce Lukavice:

- neuskutečnila finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřela směnnou 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 ručitelského 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.),
- neměla podnikatelskou činnost.

B. Výsledek přezkoumání

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

b) při dílčím přezkoumání

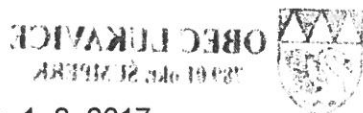
Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Lukavice nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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	10,84 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,81 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %



Lukavice, 1. 2. 2017

Upozornění

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.