

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/62558/2016/OK/7326

Č.j.: KUOK 965/2017

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 10

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Radslavice za rok 2016,

IČ 00301884

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 3. 10. 2016 - 4. 10. 2016 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 25. 1. 2017 - 26. 1. 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 Radslavice za rok 2016 dne 17. 8. 2016. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 26. 1. 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Radslavice

Přezkoumané období:

1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Ing. Milan Procházka
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:

Josef Hrdlička - starosta
Iva Navrátilová - účetní

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

ZÁVĚR

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

- Bankovní výpis: č. 003 - 004 k běžnému účtu vedenému u ČS, a. s. za období květen - srpen 2016 včetně účetních dokladů, na účtu veden sociální fond
- Bankovní výpis: č. 001 k účtu fondu obnovy vodovodu a kanalizace, vedenému u ČS, a. s. za období leden - prosinec 2016, včetně souvisejících účetních dokladů
- Bankovní výpis: č. 020 - 029 k běžnému účtu vedenému u ČS, a. s. za období květen - červen 2016, včetně přijatých a vydaných faktur uhrazených v období a účetních dokladů, na účtu veden základní běžný účet

- Bankovní výpis: č. 22 - 26 k běžnému účtu vedenému u České národní banky za období listopad - prosinec 2016 včetně souvisejících účetních dokladů
- Bankovní výpis: č. 005 - 006 k účtu vedenému u ČS, a. s. za období září - prosinec 2016 včetně účetních dokladů, na účtu veden sociální fond
- Bankovní výpis: č. 050 - 054 k běžnému účtu vedenému u ČS, a. s. za období listopad 2016, včetně přijatých a vydaných faktur uhrazených v období a účetních dokladů, na účtu veden základní běžný účet
- Bankovní výpis: č. 9 - 12 k běžnému účtu vedenému u České národní banky za období květen - červen 2016 včetně souvisejících účetních dokladů
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na pozemky ze dne 15. 2. 2016 (obec obdarovaná)
- Darovací smlouvy: Smlouva o poskytnutí finančního daru Oblastní charitě Přerov, uzavřená dne 13. 9. 2016 (obec dárce)
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na finanční dar, uzavřená s SK Radslavice, z.s. dne 13. 5. 2016 (obec dárce)
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: na funkci pokladní obce ze dne 29. 4. 1999 a 3. 10. 2011, na funkci knihovnice (za svěřený majetek a příjmy v hotovosti) ze dne 6. 9. 2004
- Dohody o provedení práce: Dohoda o provedení práce ze dne 14. 9. 2016 na nasádkování volebních lístků a roznášku volebních lístků (4x), Dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2016 na nachystání volební místnosti
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu, realizované mimo režim zákona č. 137/2006 Sb., na opravu kulturní památky místního významu - Barokní kříž z roku 1759, Zpráva o provedení marketingového průzkumu na opravu kulturní památky místního významu - Barokní kříž z roku 1759 p.č. 45/5 v k.ú. Radslavice u Přerov ze dne 29. 1. 2016, 3x e-mail ze dne 8. 1. 2016 - výzva k podání cenové nabídky na opravu kulturní památky místního významu - Barokní kříž z roku 1759 v obci Radslavice, Usnesení RO ze dne 25. 1. 2016 - posouzení a hodnocení nabídek, Oznámení výsledku výběrového řízení provedeno telefonicky dne 29. 1. 2016, Smlouva o dílo I/2016 ze dne 29. 1. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na zpracování Studie proveditelnosti včetně finanční analýzy, zpracované v modulu CBA v MS2014+ k projektu "CAS pro JSDH Radslavice", Výzva ke zpracování cenové nabídky ze dne 23. 2. 2016, Usnesení RO ze dne 14. 3. 2016, Výsledek výběrového řízení sdělen e-mailem dne 16. 3. 2016
- Hlavní kniha: Hlavní účetní kniha sestavená k datu 31. 12. 2016
- Hlavní kniha: Hlavní účetní kniha k datu 30. 9. 2016
- Inventurní soupis majetku a závazků: Inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 22. 1. 2017, Plán inventarizací pro rok 2016 ze dne 29. 11. 2016, Složení hlavní a dílčích inventarizačních komisí pro inventarizaci majetku obce Radslavice k 31. 12. 2016 ze dne 29. 11. 2016, Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 15. 12. 2016, Seznam inventurních identifikátorů k inventarizaci majetku obce za rok 2016, Inventurní soupisy včetně příloh
- Kniha došlých faktur: za období září - prosinec 2016, poř. č. 2600000204 - 2600000327
- Kniha došlých faktur: za období leden - srpen 2016, poř. č. 2600000001 - 2600000203
- Kniha odeslaných faktur: za období říjen - listopad 2016, poř. č. 2600000053 - 2600000079

- Kniha odeslaných faktur: za období leden - září 2016, poř. č. 2600000001 - 2600000052
- Návrh rozpočtu: obce na rok 2017, schválený ZO dne 20. 12. 2016
- Odměňování členů zastupitelstva: za období leden - srpen 2016
- Odměňování členů zastupitelstva: za období září - prosinec 2016
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Směrnice k tvorbě a použití sociálního fondu obce Radslavice ze dne 17. 12. 2008, OZV obce Radslavice č. 1/2000 o zřízení a použití účelového fondu pro poskytování půjček vlastníkům bytových a rodinných domů a bytů, Dodatek č. 1/2015 ke Směrnici o tvorbě a použití sociálního fondu Obce Radslavice schválený ZO dne 21. 12. 2015, Rozpočet sociálního fondu na rok 2016
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Vnitřní předpis č. 1/2016 vydaný Zastupitelstvem obce Radslavice o používání fondu obnovy vodovodu a kanalizace s účinností od 1. 6. 2016
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období listopad - prosinec 2016
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období červenec - srpen 2016
- Pokladní kniha (deník): za období červen - září 2016
- Pokladní kniha (deník): za období listopad - prosinec 2016
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 6. 2016
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2016
- Rozpočtová opatření: č. 1/2016 schválené ZO dne 25. 1. 2016, č. 2/2016 ze dne 29. 2. 2016, č. 3 ze dne 29. 3. 2016, č. 4/2016 ze dne 12. 5. 2016, č. 5/2016 ze dne 30. 6. 2016 (všechna schválená RO), č. 6/2016 schválené ZO dne 25. 8. 2016, č. 7/2016 schválené RO dne 13. 9. 2016
- Rozpočtová opatření: č. 8/2016 ze dne 12. 10. 2016, č. 9/2016 ze dne 29. 11. 2016, č. 10/2016 ze dne 12. 12. 2016, č. 11/2016 ze dne 30. 12. 2016
- Rozpočtový výhled: sestavený na období 2017 - 2019, schválený na jednání ZO dne 20. 12. 2016
- Rozpočtový výhled: sestavený na období 2016 - 2018
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2016
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2016
- Schválený rozpočet: obce na rok 2016, schválený ZO dne 21. 12. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Program č. 1 pro poskytování dotací z rozpočtu obce Radslavice na rok 2016, schválený ZO dne 25. 1. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Program č. 1 pro poskytování dotací z rozpočtu obce Radslavice na rok 2017, schválený ZO dne 20. 12. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 1) Vyúčtování SK Radslavice, z.s ze dne 26. 11. 2016, 2) Vyúčtování Mysliveckého spolku Katová ze dne 28. 11. 2016, 3) Vyúčtování ČSS, z.s. - sportovně střeleckého klubu Radslavice ze dne 12. 11. 2016, 4) Vyúčtování Sboru dobrovolných hasičů Radslavice ze dne 24. 11. 2016, 5) Vyúčtování Sdružení přátel Základní školy v Radslavicích ze dne

27. 11. 2016, 6) Vyúčtování Beruška Racing Team, z.s. ze dne 28. 11. 2016 a finanční kontrola poskytnutých dotací ze dne 5. 12. 2016

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva č. 1/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Radslavice, uzavřená s SK Radslavice, z.s., Radslavice dne 6. 6. 2016, Smlouva č. 2/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Radslavice, uzavřená s Mysliveckým spolkem Katová Radslavice dne 6. 6. 2016, Smlouva č. 3/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Radslavice, uzavřená s ČSS, z.s. - sportovně střeleckým klubem Radslavice dne 6. 6. 2016, Smlouva č. 4/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Radslavice, uzavřená se Sborem dobrovolných hasičů Radslavice dne 6. 6. 2016, Smlouva č. 5/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Radslavice, uzavřená se Sdružením přátel Základní školy v Radslavicích dne 6. 6. 2016, Smlouva č. 6/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Radslavice, uzavřená s Beruška Racing Team, z.s., Radslavice dne 6. 6. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Dodatek č. 1 ze dne 19. 10. 2016 ke Smlouvě o poskytnutí dotace č. 2016/01554/OKŘ/DSM na částečnou úhradu nákladů na vybavení JSDH Radslavice ve výši 16 000 Kč - použít pouze na přeprogramování 3 ks vozidlových a 3 ks kapesních radiostanic, na výměnu 3 ks vozidlových antén, na nákup 2 ks kapesních radiostanic a 1 ks tabletu s podporou 4G/LTE a SW, uzavřené s Olomouckým krajem dne 18. 7. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 28. 11. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 8 000 Kč pro Základní školu a Slaměnickovu mateřskou školu Radslavice na úhradu nákladů na podporu environmentálního vzdělávání, výchovy a osvěty v rámci dotačního titulu Zelená škola Olomouckého kraje
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 30. 9. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 25 000 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, Předběžné vyúčtování výdajů na volby do Senátu Parlamentu České republiky a do zastupitelstev krajů, vyhlášených na 7. a 8. října 2016 ze dne 21. 11. 2016, opis položek s ÚZ 98193
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Vyúčtování dotace na akci "Oprava kamenného barokního kříže z roku 1759 v obci Radslavice" ze dne 14. 11. 2016 včetně závěrečné zprávy, poskytnuté Olomouckým krajem z dotačního titulu obnova staveb drobné architektury místního významu, Předávací protokol ze dne 18. 10. 2016, Rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 50 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na opravu kamenného barokního kříže z roku 1759 v obci Radslavice, parc. č. 45/5
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2016 ze dne 29. 1. 2016, Smlouva o poskytnutí dotace na akci "Oprava kamenného barokního kříže z roku 1759 v obci Radslavice" ve výši 50 000 Kč, uzavřená s Olomouckým krajem dne 22. 7. 2016
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2016/01554/OKŘ/DSM na částečnou úhradu nákladů na vybavení JSDH Radslavice ve výši 16 000 Kč, uzavřená s Olomouckým krajem dne 18. 7. 2016, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 2. 8. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 16 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na vybavení JSDH Radslavice, Žádost o prodloužení termínu použití dotace ze dne 18. 8. 2016
- Smlouvy nájemní: Pachtovní smlouva uzavřená dne 30. 12. 2016, (obec propachtovatel)
- Smlouvy nájemní: Dodatek č. 1 k Nájemní smlouvě ze dne 29. 6. 1999 uzavřený s Českou poštou dne 20. 5. 2016

- Smlouvy nájemní: Smlouva o pronájmu nebytových prostor uzavřená dne 15. 11. 2016, (obec pronajímatel)
- Smlouvy nájemní: 2 x Smlouva o zemědělském pachtu uzavřená dne 1. 4. 2016, (obec propachtovatel)
- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva na byt, uzavřená dne 1. 7. 2016 (obec pronajímatel)
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo ze dne 16. 3. 2016 na zpracování "Studie proveditelnosti a CBA pro akci CAS pro JSDH Radslavice"
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo I/2016 na opravu kamenného kříže ze dne 29. 1. 2016
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu majetku uzavřená s HZS Olomouckého kraje dne 11. 7. 2016, (obec přejímající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva uzavřená dne 12. 12. 2016 (obec prodávající)
- Smlouvy o věcných břemenech: Darovací smlouva se smlouvou o zřízení věcného břemene uzavřená dne 5. 5. 2016 (obec obdarovaný nebo povinný)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8010053/VB/1, uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s. dne 10. 11. 2016 (obec povinná)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8009283/VB/02, uzavřená s ČEZ Distribuce, a.s. dne 16. 5. 2016 (obec povinná)
- Smlouvy ostatní: Smlouva o právu provést stavbu uzavřená s Olomouckým krajem dne 7. 3. 2016 (obec vlastník pozemků)
- Smlouvy ostatní: Smlouva o právu provést stavbu uzavřená dne 9. 2. 2016 (obec vlastník pozemku)
- Smlouvy zástavní: 1) Zástavní smlouva ze dne 1. 9. 1999, 2) Zástavní smlouva ze dne 15. 11. 2001
- Účetní závěrka obce: za rok 2015, schválená ZO dne 27. 4. 2016, Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2014 ze dne 27. 4. 2016
- Účetní závěrka příspěvkové organizace: Základní školy a Slaměnickovy mateřské školy Radslavice, příspěvkové organizace, schválená RO dne 29. 3. 2016, Protokol o schvalování účetní závěrky ze dne 29. 3. 2016
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice č. 1/2015 - Odpisový plán s účinností od 1. 1. 2015, Směrnice č. 2/2015 - Dlouhodobý majetek a zásoby s účinností od 30. 12. 2015, Směrnice č. 3/2015 - Směrnice o časovém rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek s účinností od 31. 12. 2015, Směrnice č. 4/2015 - Směrnice o dani z přidané hodnoty s účinností od 31. 12. 2015, Směrnice č. 5/2015 - Směrnice o finanční kontrole s účinností od 31. 12. 2015, Směrnice č. 6/2015 - Směrnice o účetnictví s účinností od 31. 1. 2015, Směrnice č. 7/2015 - Směrnice o oběhu účetních dokladů s účinností od 31. 12. 2015, Směrnice č. 1/2012 Přeceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotu s účinností od 21. 11. 2012, Směrnice č. 8/2010 - Směrnice o cestovních náhradách s účinností od 1. 1. 2010
- Vnitřní předpis a směrnice: Jednací řád Zastupitelstva obce Radslavice s účinností od 24. 10. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2016

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 6. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 8. 2016
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o kontrole vykonané v příspěvkové organizaci Základní škola a Slaměnickova mateřská škola Radslavice ze dne 21. 12. 2016
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o kontrole vykonané v příspěvkové organizaci Základní škola a Slaměnickova mateřská škola Radslavice ze dne 29. 3. 2016
- Zápis z jednání finančního výboru : Zápis o kontrole finančního výboru na základě zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole v platném znění, ve smyslu vyhlášky č. 416/2004 Sb., v platném znění a dalších zákonů a předpisů ze dne 26. 4. 2016, 26. 9. 2016
- Zápis z jednání finančního výboru : Zápis o kontrole finančního výboru na základě zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole v platném znění, ve smyslu vyhlášky č. 416/2004 Sb., v platném znění a dalších zákonů a předpisů ze dne 14. 12. 2016
- Zápis z jednání kontrolního výboru: Zápis z jednání KV ze dne 26. 1. 2016, 29. 9. 2016
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 27. 9. 2016, 12. 10. 2016, 27. 10. 2016, 2. 11. 2016, 14. 11. 2016, 29. 11. 2016, 12. 12. 2016, 30. 12. 2016
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 20. 1. 2016, 25. 1. 2016, 3. 2. 2016, 16. 2. 2016, 29. 2. 2016, 14. 3. 2016, 29. 3. 2016, 12. 4. 2016, 27. 4. 2016, 12. 5. 2016, 25. 5. 2016, 9. 6. 2016, 30. 6. 2016, 27. 7. 2016, 17. 8. 2016, 31. 8. 2016, 13. 9. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 25. 1. 2016, 27. 4. 2016, 30. 5. 2016, 25. 8. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 24. 10. 2016, 8. 11. 2016, 20. 12. 2016
- Závěrečný účet: obce za rok 2015, schválený ZO dne 27. 4. 2016
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní škola a Slaměnickova mateřská škola Radslavice, příspěvková organizace ze dne 23. 11. 2005 včetně dodatků č. 1 ze dne 10. 6. 2008, č. 2 ze dne 24. 6. 2008 a č. 3 ze dne 21. 10. 2009, Smlouva o výpůjčce ze dne 16. 10. 2002, Delimitační protokol ze dne 16. 2. 2002
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Obecní knihovny Radslavice, organizační složky obce ze dne 16. 10. 2002

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

- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřela směnnou 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 Radslavice 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 Radslavice za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Radslavice 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	4,59 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,10 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	10,01 %

Radslavice, 26. 1. 2017

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
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 Radslavice 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 Radslavice obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 26. 1. 2017.

Josef Hrdlička

.....


.....
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Radslavice

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Obec Radslavice
Na Staré radě 100
100 003 013 31 21

Upozornění

1. 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.