

# Krajský úřad Olomouckého kraje

## Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/31101/2017/OK/7326

Č.j.: KUOK 377/2018

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 10

Počet stran: 10

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

### Zpráva

**o výsledku přezkoumání hospodaření obce Stará Ves za rok 2017,**

**IČ 00636584**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 10. 10. 2017 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 18. 4. 2018.

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 Stará Ves za rok 2017 dne 11. 9. 2017. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 18. 4. 2018.

**Místo provedení přezkoumání:** Obecní úřad Stará Ves

**Přezkoumané období:** 1. 1. 2017 - 31. 12. 2017

**Přezkoumání hospodaření 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:** Jiřina Mádrová - starostka  
Hana Železná - účetní

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

### ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Stará Ves za rok 2017

- **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 územního celku, 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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

### **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 Stará Ves za rok 2017 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: č. 73 - 90 k účtu vedenému u Komerční banky a.s. k hospodářské činnosti za období listopad - prosinec 2017 včetně účtovacích dokladů č. 150125 - 150171
- Bankovní výpis: č. 1 - 4 k účtu vedenému u Komerční banky za období leden - červenec 2017, spořicí účet, účetní doklady č. 170001 - 170004

- Bankovní výpis: č. 11 - 27 k účtu vedenému u ČNB za období duben - srpen 2017 včetně účtovacích dokladů č. 130014 - 130038
- Bankovní výpis: č. 42 - 53 k účtu vedenému u Komerční banky a.s. k hospodářské činnosti za období červenec - srpen 2017 včetně účtovacích dokladů č. 150073 - 150087
- Bankovní výpis: č. 190 - 207 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky za období prosinec 2017 k hlavní činnosti, včetně účtovacích dokladů č. 111039 - 111177
- Bankovní výpis: č. 5 - 6 k účtu vedenému u Komerční banky za období září - prosinec 2017, spořicí účet, účetní doklady č. 170005 - 170006
- Bankovní výpis: č. 31 - 39 k účtu vedenému u ČNB za období říjen - prosinec 2017 včetně účtovacích dokladů č. 130043 - 130056
- Bankovní výpis: č. 125 -140 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky za období srpen 2017 k hlavní činnosti, včetně účtovacích dokladů č. 110725 - 110798
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: Dohoda o odpovědnosti s účetní obce k ochraně hodnot svěřených k vyúčtování ze dne 7. 2. 2011, Dohoda o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených zaměstnanci k vyúčtování ze dne 18. 9. 2017
- Dohody o provedení práce: Dohoda o provedení práce na distribuci hlasovacích lístků voličům, kompletaci a vkládání hlasovacích lístků do obálek ze dne 4. 10. 2017
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "Oprava místních komunikací v obci Stará Ves", Výzva k podání nabídky k zakázce malého rozsahu na akci "Oprava místních komunikací v obci Stará Ves" včetně zadávací dokumentace ze dne 18. 5. 2017, Ustanovení hodnotící komise ze dne 3. 5. 2017, 3x Prohlášení o nepodjatosti ze dne 6. 6. 2017, Protokol o otevírání obálek ze dne 6. 6. 2017, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 6. 6. 2017, Usnesení ZO ze dne 13. 6. 2017, Oznamení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 20. 6. 2017
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "Oprava střechy hasičské zbrojnice", Výzva k podání nabídky k zakázce malého rozsahu na akci "Oprava střechy hasičské zbrojnice" včetně zadávací dokumentace ze dne 13. 4. 2017, Ustanovení hodnotící komise ze dne 12. 4. 2017, 3x Prohlášení o nepodjatosti ze dne 2. 5. 2017, Protokol o otevírání obálek ze dne 2. 5. 2017, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 2. 5. 2017, Usnesení ZO ze dne 4. 5. 2017, Oznamení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 9. 5. 2017
- Faktura: namátková kontrola vystavených faktur č. 31700040 - 31700054 včetně průvodky vydané faktury za období listopad - prosinec 2017
- Faktura: kontrola přijatých faktur za hospodářskou činnost za období srpen 2017, p. č. 2017230019 - 2017230022
- Faktura: faktura č. 16 ze dne 30. 6. 2017 za provedené práce na akci "Oprava střechy hasičské zbrojnice" - uhrazena dne 28. 7. 2017, účetní doklad č. 110719 ze dne 28. 7. 2019
- Faktura: faktury přijaté za období prosinec 2017, č. 31700254 - 31700277
- Faktura: faktury přijaté za období červenec 2017, č. 31700133 - 31700152
- Faktura: kontrola přijatých faktur za hospodářskou činnost za období září - prosinec 2017, p. č. 2017230024 - 2017230035
- Hlavní kniha: Analytická rozvaha k 31. 12. 2017

- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2017 ze dne 21. 12. 2017 včetně přílohy č. 1 seznam inventurních soupisů a přílohy č. 2 ke směrnici k provádění inventarizace majetků a závazků, Zápis o proškolení předsedů a členů inventarizačních komisí jmenovaných k provedení inventarizace za rok 2017 ze dne 27. 12. 2017, Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 29. ledna 2018, Inventurní soupisy č. 1 - č. 58 ke dni 31. 12. 2017
- Kniha došlých faktur: za období listopad - prosinec 2017, poř. č. 31700231 - 31700282
- Kniha došlých faktur: za hospodářskou činnost za období červenec - srpen 2017, poř. č. 2017230018 - 2017230023
- Kniha došlých faktur: za období červenec - srpen 2017, poř. č. 31700133 - 31700178
- Kniha došlých faktur: za hospodářskou činnost za období září - prosinec 2017, poř. č. 2017230024 - 2017230035
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - srpen 2017, poř. č. 31700001 - 31700033
- Kniha odeslaných faktur: za období září - prosinec 2017, poř. č. 31700034 - 31700054
- Kontrola nahrazující interní audit: Protokol o kontrole hospodaření obce Stará Ves nahrazující interní audit dle zákona č. 320/2001 Sb. v platném znění ze dne 20. 11. 2017
- Odměňování členů zastupitelstva: za období září - prosinec 2017
- Odměňování členů zastupitelstva: za období leden - srpen 2017
- Pokladní doklad: Namátková kontrola pokladních dokladů hlavní činnosti za období prosinec 2017, výdajové a příjmové pokladní doklady č. P00001269 - V00001421
- Pokladní doklad: Namátková kontrola pokladních dokladů hlavní činnosti za období srpen 2017, výdajové a příjmové pokladní doklady č. V00001074 - P00001130
- Pokladní doklad: kontrola pokladních dokladů hospodářské činnosti za období leden - srpen 2017, P17000001 - V17000017
- Pokladní doklad: kontrola pokladních dokladů hospodářské činnosti za období prosinec 2017, P17000062 - V17000085
- Pokladní kniha (deník): za hlavní činnost za období leden - srpen 2017, poř. č. P00000001 - P00001130
- Pokladní kniha (deník): za hlavní činnost za období prosinec 2017, poř. č. P00001269 - V00001421
- Pokladní kniha (deník): za hospodářskou činnost za období listopad - prosinec 2017, poř. č. V170000042 - V17000085
- Pokladní kniha (deník): za hospodářskou činnost za období leden - srpen 2017, poř. č. P17000001 - V17000017
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2017
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 8. 2017
- Rozpočtová opatření: č. 24/2017 ze dne 13. 9. 2017, zveřejněné na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 9. 10. 2017, č. 25/2017 ze dne 20. 9. 2017, zveřejněné na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 17. 10. 2017, č. 26/2017 ze dne 4. 10. 2017, zveřejněné na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 1. 11. 2017, č. 27/2017 ze dne 20. 10. 2017, zveřejněné na

- internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 14. 11. 2017, č. 28/2017 ze dne 16. 11. 2017 zveřejněné na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 13. 12. 2017, č. 29/2017 ze dne 30. 11. 2017, zveřejněné na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 18. 12. 2017, č. 30/2017 ze dne 7. 12. 2017, zveřejněné na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 5. 1. 2018, č. 31/2017 ze dne 18. 12. 2017, zveřejněné na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 16. 1. 2018, č. 32/2017 ze dne 27. 12. 2017, zveřejněné na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 25. 1. 2018 (všechna provedená starostkou obce)
- Rozpočtová opatření: č.1/2017 ze dne 2. 1. 2017, č. 2/2017 ze dne 16. 1. 2017, č. 3/2017 ze dne 26. 1. 2017, č. 4/2017 ze dne 1. 2. 2017, č. 5/2017 ze dne 20. 2. 2017, č. 6/2017 ze dne 27. 2. 2016 zveřejněno na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 9. 3. 2017, č. 7/2017 ze dne 7. 3. 2017, č. 8/2017 ze dne 13. 3. 2017, č. 9/2017 ze dne 27. 3. 2017, č. 10/2017 ze dne 6. 4. 2017, č. 11/2017 ze dne 21. 4. 2017, č. 12/2017 ze dne 5. 5. 2017, č. 13/2017 ze dne 10. 5. 2017 zveřejněno na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 2. 6. 2017, č. 14/2017 ze dne 22. 5. 2017, č. 15/2017 ze dne 8. 6. 2017, č. 16/2017 ze dne 13. 6. 2017, č. 17/2017 ze dne 26. 6. 2017, č. 18/2017 ze dne 28. 6. 2017, č. 19/2017 ze dne 3. 7. 2017, č. 20/2017 ze dne 20. 7. 2017, č. 21/2017 ze dne 31. 7. 2017, č. 22/2017 ze dne 8. 8. 2017, č. 23/2017 ze dne 30. 8. 2017 zveřejněno na internetových stránkách obce v záložce obecní úřad, podzáložce rozpočtová odpovědnost, rozpočtová opatření obce Stará Ves 2017 dne 12. 9. 2017 (všechna provedená starostkou obce)
- Rozpočtový výhled: Rozpočtový výhled na období 2017 - 2020, schválený ZO dne 25. 8. 2016, schválený dokument je zveřejněn na internetových stránkách obce v záložce Obecní úřad, podzáložka Rozpočtová odpovědnost 2017 od 1. 3. 2017
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2017
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2017
- Schválený rozpočet: obce na rok 2018, schválený zastupitelstvem obce dne 20. 12. 2017, schválený rozpočet obce na rok 2018 je zveřejněn na internetových stránkách obce v záložce Obecní úřad, podzáložka Rozpočtová odpovědnost od 28. 12. 2017
- Schválený rozpočet: obce na rok 2017, schválený zastupitelstvem obce dne 15. 12. 2016, schválený rozpočet obce na rok 2017 je zveřejněn na internetových stránkách obce v záložce Obecní úřad, podzáložka Rozpočtová odpovědnost 2017 od 24. 2. 2017
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 1) Smlouva o poskytnutí dotace, uzavřená s CDD Emanuel Stará Ves dne 21. 2. 2017, 2) Smlouva o poskytnutí dotace, uzavřená s Mysliveckým spolkem Stará Ves dne 22. 2. 2017, 3) Smlouva o poskytnutí dotace, uzavřená s Oblastní charitou Přerov dne 20. 2. 2017, 4) Smlouva o poskytnutí dotace, uzavřená s Římskokatolickou farností Stará Ves dne 14. 2. 2017, 5) Smlouva o poskytnutí dotace, uzavřená se Sborem dobrovolných hasičů Stará Ves dne 27. 2. 2017, 6) Smlouva o poskytnutí dotace, uzavřená se Sborem dobrovolných hasičů Stará Ves dne 18. 5. 2017, 7) Smlouva o poskytnutí dotace, uzavřená se Sport

Club Stará Ves dne 1. 2. 2017, 8) Smlouva o poskytnutí dotace, uzavřená se Sport Club Stará Ves dne 27. 4. 2017

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 1) Finanční vyúčtování dotace - CDD Emanuel Stará Ves ze dne 8. 11. 2017, Zápis z kontroly použití dotace ze dne 23. 11. 2017, 2) Finanční vyúčtování dotace - Myslivecký spolek Stará Ves ze dne 22. 11. 2017, Zápis z kontroly použití dotace ze dne 27. 11. 2017, 3) Finanční vyúčtování dotace - Oblastní charitou Přerov ze dne 1. 12. 2017, Zápis z kontroly použití dotace ze dne 27. 12. 2017, 4) Finanční vyúčtování dotace - Římskokatolická farnost Stará Ves ze dne 10. 11. 2017, Zápis z kontroly použití dotace ze dne 20. 11. 2017, 5) Finanční vyúčtování dotace - Sbor dobrovolných hasičů Stará Ves ze dne 4. 12. 2017, Zápis z kontroly použití dotace ze dne 27. 12. 2017, 6) Finanční vyúčtování dotace - Sbor dobrovolných hasičů Stará Ves ze dne 29. 11. 2017, Zápis z kontroly použití dotace ze dne 27. 12. 2017, 7) Finanční vyúčtování dotace - Sport Club Stará Ves ze dne 19. 12. 2017, Zápis z kontroly použití dotace ze dne 27. 12. 2017, 8) Finanční vyúčtování dotace - Sport Club Stará Ves ze dne 18. 10. 2017, Zápis z kontroly použití dotace ze dne 15. 11. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva o ukončení realizace projektu z Programu obnovy venkova Olomouckého kraje 2017 včetně finančního vyúčtování dotace poskytnuté Olomouckým krajem na akci "Oprava střechy hasičské zbrojnice" ze dne 18. 12. 2017 (odesláno doporučeně dne 19. 12. 2017), bankovní výpis č. 199 ze dne 18. 12. 2017, účetní doklad č. 111121 ze dne 18. 12. 2017, kterým je zaúčtována vratka části dotace na akci "Oprava střechy hasičské zbrojnice"
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv, část A ze dne 7. 2. 2018 - dotace s ÚZ 17027 na akci "Oprava místních komunikací v obci Stará Ves"
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 4. 10. 2017 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 26 423 Kč na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky, vyhlášených na 20. a 21. října 2017, Předběžné vyúčtování výdajů na volby do Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky, vyhlášených na 20. a 21. října 2017 ze dne 15. 12. 2017, Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv, část A ze dne 5. 2. 2018, účetní doklad č. 130043 ze dne 4. 10. 2017, kterým je zaúčtován příjem dotace na volby, účetní deník po dnech a dokladech s ÚZ 98071, účetní doklad č. 110112 ze dne 5. 2. 2018, kterým je zaúčtována vratka dotace na volby
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2017/01492/OSR/DSM ve výši 300 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na opravu střechy hasičské zbrojnice v rámci akce "Oprava střechy hasičské zbrojnice" ze dne 3. 7. 2016 s účinností od 18. 7. 2017, uzavřená s Olomouckým krajem, Potvrzení o uveřejnění smlouvy v registru smluv, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 19. 7. 2017 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 300 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na opravu střechy hasičské zbrojnice, Zápis o odevzdání a převzetí prací ze dne 30. 6. 2017, Kolaudační souhlas s užíváním stavby č. 146/2017 ze dne 26. 7. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí MMR ČR o poskytnutí dotace č. 117D815005646 ve výši 315 566 Kč na realizaci akce "Oprava místních komunikací v obci Stará Ves" ze dne 11. 8. 2017, Žádost o proplacení dotace (úhradu faktury) ze dne 29. 8. 2017, Pokyn k platbě na akci "Oprava místních komunikací v obci Stará Ves" ze dne 7. 9. 2017, Zápis o předání a převzetí díla ze dne 22. 8. 2017, Kolaudační souhlas ze dne 2. 10. 2017 (doručen na obec dne 3. 10. 2017).

Konečná kontrola plnění podmínek uvedeného rozhodnutí přísluší poskytovateli. Podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění vykonávají poskyvatelé veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory, s výjimkou těch, jímž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.

- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 9-0780A17 ze dne 12. 7. 2017 na stavební práce na akci "Oprava místních komunikací v obci Stará Ves", Dodatek č. 1 smlouvy o dílo ze dne 17. 8. 2017
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 12017 ze dne 12. 5. 2017 na realizaci akce "Oprava střechy hasičské zbrojnice"
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na prodej pozemku ze dne 13. 9. 2017
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na nákup pozemku ze dne 19. 12. 2017, účetní doklad č. 920089 ze dne 20. 12. 2017, kterým je zaúčtováno zařazení pozemku do majetku obce
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IP-12-8016243/VB/3 ze dne 9. 5. 2017
- Smlouvy ostatní: Smlouva o poskytnutí příspěvku a jeho vypořádání ze dne 1. 3. 2017
- Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím: Sdělení schváleného příspěvku na provoz na rok 2017 příspěvkové organizaci Základní škola a mateřská škola Stará Ves ze dne 4. 1. 2017 ve výši 455 000 Kč
- Účetní doklad: účetní doklad č. 130029 ze dne 20. 7. 2017 o zaúčtování příjmu dotace od Olomouckého kraje na akci "Oprava střechy hasičské zbrojnice"
- Účetní závěrka obce: za rok 2016, schválená ZO dne 12. 4. 2017, Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2016 ze dne 12. 4. 2017
- Účetní závěrka příspěvkové organizace: Základní škola a mateřská škola Stará Ves za rok 2016, schválená ZO dne 12. 4. 2017, Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2016 ze dne 12. 4. 2017
- Vnitřní předpis a směrnice: Jednací řád Zastupitelstva obce Stará Ves, Metodický pokyn č. 1/2017 ZO Stará Ves pro zadávání zakázek malého rozsahu, Směrnice č. 2/2011 pro odpisování dlouhodobého majetku - odpisový plán včetně dodatku č. 4 ze dne 2. 1. 2015 a dodatku č. 5 ze dne 4. 11. 2015 a dodatku č. 6 ze dne 3. 12. 2016, Směrnice č. 1/2014 o schvalování účetních závěrek účetní jednotky s účinností od 1. 1. 2014, Směrnice č. 2/2014 - Evidence, účtování a oceňování zásob s účinností od 1. 1. 2014, Směrnice č. 3/2014 k DPH s účinností od 1. 1. 2014 včetně dodatku č. 1 ze dne 1. 1. 2015 a dodatku č. 2 ze dne 1. 1. 2016, Směrnice č. 1/2010 pro poskytování a účtování cestovních náhrad s účinností od 1. 1. 2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 6. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 8. 2017
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku finanční kontroly a kontroly hospodaření u příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Stará Ves ze dne 11. 9. 2017

- Zápisy z jednání finančního výboru a kontrolního výboru: Zápis z jednání finančního výboru ZO Stará Ves č. 2/2017 ze dne 20. 11. 2017, Zápis z jednání KV obce Stará Ves č. 2/2017 ze dne 21. 11. 2017
- Zápisy z jednání finančního výboru a kontrolního výboru: Zápis z jednání finančního výboru ZO Stará Ves č. 1/2017 ze dne 16. 8. 2017, Zápis z jednání KV obce Stará Ves č. 1/2017 ze dne 18. 8. 2017
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 23. 11. 2017, 20. 12. 2017
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 25. 1. 2017, 28. 2. 2017, 12. 4. 2017, 3. 5. 2017, 13. 6. 2017, 24. 7. 2017, 25. 9. 2017
- Závěrečný účet: obce za rok 2016, schválený v ZO dne 13. 6. 2017 bez výhrad, schválený závěrečný účet obce za rok 2016 je zveřejněn na internetových stránkách obce v záložce Obecní úřad, podzáložka Rozpočtová odpovědnost 2017 od 14. 6. 2017
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní školy a mateřské školy Stará Ves, okres Přerov, příspěvkové organizace ze dne 25. 11. 2009

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Stará Ves:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel směnňou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

## **B. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Stará Ves 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 Stará Ves za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **b) při dílčím přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Stará Ves 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. 2017 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)**

|   |        |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 0,93 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 8,10 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 %    |

**F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky**

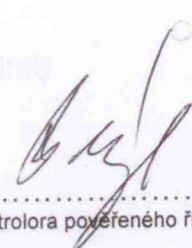
Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Stará Ves k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Stará Ves, 18. 4. 2018

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 dnů ode dne 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 územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

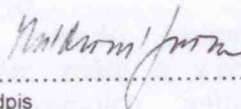
Já, níže podepsaná starostka obce Stará Ves prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2017 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

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 Stará Ves obdržela a s jeho obsahem byla seznámena starostka obce dne 18. 4. 2018.

Jiřina Mádrová

.....  
podpis



**OBEC STARÁ VES**  
STARÁ VES č.p.75, Přerov 750 02  
Tel.: 581 222 014  
IČ: 00636584 ②

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro obec Stará Ves
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly