

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/49856/2017/OK/7346

Č.j.: KUOK 7133/2018

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 10

Počet stran: 10

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dlouhá Loučka za rok 2017,

IČ 00298794

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 4. 9. 2017 - 5. 9. 2017 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 20. 2. 2018 - 21. 2. 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 Dlouhá Loučka za rok 2017 dne 16. 8. 2017. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 21. 2. 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Dlouhá Loučka

Přezkoumané období:

1. 1. 2017 - 31. 12. 2017

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová
Bc. Marie Jakubcová

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:

Ladislav Koláček - starosta
Jana Jurníková - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Dlouhá Loučka 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 Dlouhá Loučka za rok 2017 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: vedený u ČNB za období 12/2017, č. výpisu 24 - 29 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u ČNB za období 1 - 7/2017, č. výpisu 1 - 16 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u České spořitelny, a. s. za období 12/2017, č. měsíčního výpisu 13/2017 včetně účtování
- Bankovní výpis: vedený u České spořitelny, a. s. za období 12/2017, č. výpisu 11 včetně účtování (na účtě veden opatrovanec)

- Bankovní výpis: vedený u České spořitelny, a. s. za období 7/2017, č. výpisu 129 - 148 včetně účtování
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na finanční dar uzavřená s obdarovaným Nejste sami - mobilní hospic, z. ú., IČ 04871243 dne 3. 8. 2017 (obec dárce)
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu, zadávanou podle zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, § 27 a § 31, na stavební práce: "Dlouhá Loučka, ul. Šumvaldská - Chodník", Výzva k podání nabídky a zadávací dokumentace ze dne 26. 4. 2017, Rozhodnutí o ustanovení komise pro otevírání obálek a hodnotící komise ze dne 28. 4. 2017, Protokol o otevírání obálek ze dne 11. 5. 2017, Prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne 11. 5. 2017, Písemná zpráva o hodnocení nabídek ze dne 24. 5. 2017, Výzva k poskytnutí řádné součinnosti před uzavřením smlouvy ze dne 29. 5. 2017, Oznámení o výběru dodavatele ze dne 30. 5. 2017
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Veřejná zakázka malého rozsahu na stavební práce "Plynovod k 28 RD - Dlouhá Loučka", Výzva k podání nabídky ze dne 26. 4. 2017 včetně Zadávací dokumentace, Rozhodnutí zadavatele o ustanovení komise hodnocení nabídek ze dne 28. 4. 2017, Prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne 11. 5. 2017, Seznam doručených nabídek ze dne 11. 5. 2017, Protokol o otevírání obálek ze dne 11. 5. 2017, Žádost o písemné vysvětlení předložené nabídky ze dne 16. 5. 2017, Čestné prohlášení o splnění základní způsobilosti ze dne 11. 5. 2017, Písemná zpráva o hodnocení nabídek ze dne 24. 5. 2017, Oznámení o výběru dodavatele 30. 5. 2017, Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky schváleno radou obce dne 29. 5. 2017, Smlouva o dílo se zhotovitelem společností LAZAM uničovská stavební s. r. o. uzavřená dne 30. 5. 2017 zveřejněna na profilu zadavatele dne 31. 5. 2017
- Faktura: 5 dodavatelských faktur vystavených zhotovitelem LAZAM uničovská stavební s. r. o. na akci "Dlouhá Loučka, ul. Šumvaldská - Chodník", a to č. 1712030 dne 4. 7. 2017 na částku 705 946,32 Kč, č. 1712042 dne 4. 8. 2017 na částku 483 434,93 Kč, č. 1712048 dne 5. 9. 2017 na částku 630 669,71 Kč, č. 1712065 dne 5. 10. 2017 na částku 60 282,20 Kč a č. 1712066 dne 5. 10. 2017 na částku 209 711,52 Kč, tj. v celkové ceně k úhradě 2 090 044,68 Kč vč. DPH, Zápis o odevzdání a převzetí stavby "Dlouhá Loučka, ul. Šumvaldská - Chodník" sepsaný dne 29. 9. 2017, skutečně uhrazená cena díla zveřejněna na profilu zadavatele
- Faktura: 2 dodavatelské faktury vystavené zhotovitelem LAZAM uničovská stavební s. r. o. na akci "Plynovod k 28 RD - Dlouhá Loučka", a to č. 1712040 dne 3. 8. 2017 na částku 810 854,64 Kč a č. 1712049 dne 5. 9. 2017 na částku 331 330,26 Kč, tj. v celkové ceně k úhradě 1 142 184,90 Kč bez DPH, Zápis o odevzdání a převzetí stavby "Plynovod k 28 RD - Dlouhá Loučka" sepsaný dne 31. 8. 2017, skutečně uhrazená cena díla zveřejněna na profilu zadavatele
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventarizace pro rok 2017 včetně jmenování inventarizační komise ze dne 11. 12. 2017, Zápis z instruktáže a presenční listina z proškolení inventarizačních komisí pro inventarizace za rok 2017 konaného dne 18. 12. 2017, Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 22. 1. 2018, inventurní evidence
- Kniha došlých faktur: č. 100541- 10585 za období 12/2017
- Návrh rozpočtu: na rok 2017 zveřejněn na úřední desce obce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup ve dnech 6. 2. 2017 - 22. 2. 2017
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové listy členů zastupitelstva obce za období 1 - 12/2017, a to s osobním číslem 58 a osobním číslem 207
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 6/2017

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Sociální fond obce Dlouhá Loučka - zásady zřízení a použití fondu schváleny zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2015 s účinností od 1. 1. 2016
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období 12/2017
- Pokladní doklad: za období 9. 5. 2017 - 4. 7. 2017 namátková kontrola č. 301029 - 301538
- Pokladní kniha (deník): za období 9. 5. 2017 - 4. 7. 2017 včetně účetních dokladů
- Pokladní kniha (deník): za období 12/2017
- Pravidla rozpočtového provizoria: obce na rok 2018 schválená zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2017, dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 19. 12. 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2017 schválilo zastupitelstvo obce dne 23. 11. 2016
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2017
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 6. 2017
- Rozpočtová opatření: schválená radou obce č. 331701 ze dne 6. 3. 2017, č. 331702 ze dne 10. 4. 2017, č. 331703 ze dne 24. 4. 2017, č. 331704 ze dne 10. 5. 2017, č. 331706 ze dne 12. 6. 2017 a č. 331709 ze dne 19. 7. 2017 a schválená zastupitelstvem obce č. 331705 ze dne 17. 5. 2017, č. 331707 ze dne 28. 6. 2017 a č. 331708 ze dne 19. 7. 2017 - kontrola navedení schválených rozpočtových opatření do výkazů
- Rozpočtová opatření: č. 331701 ze dne 6. 3. 2017 a zveřejněno 31. 3. 2017, č. 331702 ze dne 10. 4. 2017 a zveřejněno 3. 5. 2017 a č. 331703 ze dne 24. 4. 2017 a zveřejněno 3. 5. 2017 - kontrola zveřejnění na internetových stránkách obce a na úřední desce
- Rozpočtová opatření: schválená radou obce č. 331709 ze dne 21. 8. 2017, č. 3317010 ze dne 4. 9. 2017, č. 331711 ze dne 4. 10. 2017, č. 331713 ze dne 6. 11. 2017, č. 331714 ze dne 4. 12. 2017 a schválená zastupitelstvem obce č. 3317012 ze dne 11. 10. 2017, č. 3317015 ze dne 13. 12. 2017, - kontrola navedení schválených rozpočtových opatření do výkazů a kontrola zveřejnění na internetových stránkách obce a na úřední desce
- Rozpočtový výhled: na roky 2018 - 2020 schválený zastupitelstvem obce dne 17. 5. 2017, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 27. 4. - 17. 5. 2017, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 18. 5. 2017
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2017
- Rozvaha: sestavená k datu 30. 6. 2017
- Schválený rozpočet: na rok 2017 schválený zastupitelstvem obce dne 22. 2. 2017, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 27. 2. 2017
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí programové dotace z rozpočtu obce č. 1/2017 uzavřená dne 15. 3. 2017 (obec poskytovatel) ve výši 120.000 Kč TJ SOKOL Dlouhá Loučka, Žádost o poskytnutí dotace na rok 2017 z rozpočtu obce ze dne 11. 1. 2017, Zastupitelstvo obce us. č. 14/15 ze dne 22. 2. 2017 rozhodlo o poskytnutí dotace a o uzavření veřejnoprávní smlouvy

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Vyúčtování individuální dotace ve výši 20 000 Kč s Fondem ohrožených dětí ze dne 20. 9. 2017
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Vyúčtování neinvestiční programové dotace z rozpočtu obce ve výši 120.000 Kč pro TJ SOKOL Dlouhá Loučka ze dne 27. 12. 2017
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce č. 7/2017 uzavřená dne 4. 4. 2017 mezi obcí Dlouhá Loučka a Fondem ohrožených dětí ve výši 20.000 Kč, Žádost o poskytnutí dotace na rok 2017 z rozpočtu obce ze dne 15. 3. 2017, Rada obce us. č. 51/8 dne 27. 3. 2017 rozhodlo o poskytnutí dotace a o uzavření veřejnoprávní smlouvy
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2017/01298/OKŘ/DSM ze dne 7. 6. 2017 vč. přílohy č. 1 Finanční vyúčtování dotace na vybavení jednotky dobrovolných hasičů Dlouhá Loučka, Rozpočtové opatření KÚOK-OE ze dne 20. 6. 2017 na účelovou neinvestiční dotaci na částečnou úhradu výdajů na vybavení jednotky sboru dobrovolných hasičů Dlouhá Loučka ve výši 22 000 Kč
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva k vyúčtování dotace na stavbu "Dlouhá Loučka, ul. Šumvaldská - Chodník" včetně finančního vyúčtování dotace předaná poskytovateli dne 20. 12. 2017, Opis účetních dat zaúčtovaných pod ÚZ 00540 za období 2017, Opis účetních dat zaúčtovaných pod ORG 22196 za období 2017, bankovní výpis č. 013 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2017 - 31. 12. 2017, vratka ve výši 238 147,19 Kč zaslána na účet poskytovatele dne 21. 12. 2017, bankovní výpis č. 020 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 24. 1. 2018 - 24. 1. 2018, doplatek vratky ve výši 3 932,51 Kč zaslána na účet poskytovatele dne 24. 1. 2018
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK-OE ze dne 13. 6. 2017 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 350 623,80 Kč pro Základní školu Dlouhá Loučka, na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání - projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí investiční dotace ve výši 1 028 686 Kč za účelem zvyšování bezpečnosti provozu na pozemních komunikacích I., II. a III. třídy na území Olomouckého kraje uzavřená dne 15. 6. 2017, Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 26. 6. 2016 na účelovou investiční dotaci (položka 4222, ÚZ 00 540), Žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu Olomouckého kraje na rok 2017 ze dne 13. 2. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva a vyúčtování dotace ve výši 22 000 Kč na nákup věcného vybavení JSDH Dlouhá Loučka ze dne 6. 10. 2017
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu a provozování kanalizace a ČOV pro veřejnou potřebu uzavřená s nájemcem VHS Sitka, s. r. o., IČ 47150891 dne 29. 3. 2017 (obec pronajímatel)
- Smlouvy nájemní: Nájemní smlouva uzavřená s nájemcem Spojené lesy s. r. o., Rýmařov dne 2. 1. 1999 (obec pronajímatel), Dodatek č. 26 k nájemní smlouvě ze dne 2. 1. 1999 uzavřený dne 19. 12. 2017
- Smlouvy o dílo: uzavřená se zhotovitelem LAZAM uničovská stavební s. r. o. na akci "Plynovod k 28 RD - Dlouhá Loučka" dne 30. 5. 2017, zveřejněna na profilu zadavatele dne 31. 5. 2017

- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 2017/004 uzavřená se zhotovitelem LAZAM uničovská stavební s. r. o. na akci "Dlouhá Loučka, ul. Šumvaldská - Chodník" dne 31. 5. 2017, zveřejněna na profilu zadavatele dne 31. 5. 2017, Smlouva o dílo - dodatek č. 1 uzavřený se zhotovitelem dne 5. 10. 2017, zveřejněn na profilu zadavatele dne 10. 10. 2017
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na pozemek p. č. 932/4 orná půda o výměře 1017 m2 uzavřená dne 30. 5. 2017 mezi obcí Dlouhá Loučka a občanem (obec prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na pozemek p. č. 932/5 orná půda o výměře 1022 m2 uzavřená dne 5. 1. 2017 mezi obcí Dlouhá Loučka a občanem (obec prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na pozemek p. č. 1413/2 ostatní plocha o výměře 5 m2 uzavřená dne 2. 6. 2017 mezi obcí Dlouhá Loučka a občanem (obec kupující)
- Smlouvy o přijetí úvěru: Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru č. 0443661449 ze dne 5. 6. 2017 uzavřený s Českou spořitelnou a. s. dne 20. 12. 2017
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva č. 10062451 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí uzavřená dne 29. 5. 2013, dodatek č. 1 ze dne 26. 6. 2015
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0443661449 ze dne 5. 6. 2017 ve výši 9 000 000 Kč na projekty "Dlouhá Loučka - novostavba chodníku ul. Uničovská" a "Vodovod a kanalizace k RD Dlouhá Loučka I. etapa" uzavřená s Českou spořitelnou a. s.
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení služebnosti č. PM10926/2017-ZHMMaj/717/428-08/N/Ká uzavřená s povinným Povodí Moravy, s. p. dne 6. 3. 2017 (obec oprávněný)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8010625/VB/2 "Dlouhá Loučka, 29 RD, Obec - DTS, kVN, kNN" uzavřená s oprávněným ČEZ Distribuce, a. s. dne 17. 2. 2017 (obec povinná)
- Smlouvy zástavní: Zástavní smlouva č. 10062451 - Z ze dne 29. 5. 2013
- Účetní doklad: č. 2548 - 2765 za období 12/2017
- Účetní doklad: č. 170005 ze dne 24. 2. 2017
- Účetní doklad: č. 501001 ze dne 5. 1. 2017, č. 501003 ze dne 1. 2. 2017
- Účetní doklad: č. 501034 ze dne 12. 6. 2017, č. 501034 ze dne 14. 6. 2017
- Účetnictví ostatní: Zastupitelstvo obce Dlouhá Loučka na svém zasedání dne 28. 6. 2017 schválilo Účetní závěrku obce za rok 2016 v souladu s ustanovením § 28 odst. 1) vyhlášky č. 220/2016 o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, ve znění pozdějších předpisů
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2017
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní organizační směrnice Pro poskytování a účtování cestovních náhrad schválená zastupitelstvem obce dne 11. 10. 2017 s účinností od 12. 10. 2017
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválená zastupitelstvem obce dne 11. 10. 2017 s účinností od 12. 10. 2017
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice upravující oběh účetních dokladů ze dne 2. 11. 2015

- Výbor finanční: Zápisy z jednání finančního výboru ze dne 19. 1. 2017, 23. 2. 2017, 7. 3. 2017, 26. 4. 2017, 24. 5. 2017, 27. 6. 2017 a 18. 9. 2017
- Výbor kontrolní: Zápis č. 10 ze dne 8. 3. 2017, zápis č. 11 ze dne 25. 7. 2017 a zápis č. 12 ze dne 22. 10. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 3. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 6. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 30. 6. 2017
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2017
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 4. 9. 2017, 18. 9. 2017, 4. 10. 2017, 23. 10. 2017, 25. 10. 2017, 6. 11. 2017, 22. 11. 2017, 4. 12. 2017 a 18. 12. 2017
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 9. 1. 2017, 23. 1. 2017, 13. 2. 2017, 6. 3. 2017, 27. 3. 2017, 10. 4. 2017, 24. 4. 2017, 10. 5. 2017, 15. 5. 2017, 29. 5. 2017, 12. 6. 2017, 26. 6. 2017, 19. 7. 2017, 2. 8. 2017, 14. 8. 2017 a 21. 8. 2017
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: č. 14 ze dne 22. 2. 2017, č. 15 ze dne 17. 5. 2017, č. 16 ze dne 28. 6. 2017, č. 17 ze dne 19. 7. 2017
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: č. 18 ze dne 11. 10. 2017 a č. 19 ze dne 13. 12. 2017
- Závěrečný účet: Zastupitelstvo obce Dlouhá Loučka na svém zasedání dne 28. 6. 2017 schválilo závěrečný účet obce za rok 2016 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 12. 6. - 28. 6. 2017, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 28. 6. 2017
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina příspěvkové organizace Mateřská škola Dlouhá Loučka, p. o. ze dne 22. 9. 2009
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Účetní závěrka Mateřské školy Dlouhá Loučka, p. o. sestavená ke dni 31. 12. 2016 schválená radou obce dne 6. 3. 2017, Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016 ze dne 6. 3. 2017
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Dodatek č. 2 ke Zřizovací listině příspěvkové organizace Základní škola Dlouhá Loučka, okres Olomouc, p. o. ze dne 22. 9. 2009 schválený zastupitelstvem obce dne 11. 10. 2017 s účinností od 12. 10. 2017
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Dodatek č. 1 ke Zřizovací listině příspěvkové organizace Mateřská škola Dlouhá Loučka, p. o. ze dne 22. 9. 2009 schválený zastupitelstvem obce dne 11. 10. 2017 s účinností od 12. 10. 2017
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina příspěvkové organizace Základní škola Dlouhá Loučka, okres Olomouc, p. o. ze dne 24. 11. 2016
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Účetní závěrka Základní školy Dlouhá Loučka, p. o. sestavená ke dni 31. 12. 2016 schválená radou obce dne 6. 3. 2017, Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2016 ze dne 6. 3. 2017

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Dlouhá Loučka:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel směnnou 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,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Dlouhá Loučka 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 Dlouhá Loučka za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Dlouhá Loučka 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	4,29 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,72 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,16 %

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 Dlouhá Loučka k 31. 12. 2017 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Dlouhá Loučka, 21. 2. 2018

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(33)

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

.....
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 podepsaný starosta obce Dlouhá Loučka 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 poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Dlouhá Loučka obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 21. 2. 2018.

Ladislav Koláček

.....

OBEC
DLOUHÁ LOUČKA
okres Olomoucko

.....
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Obec Dlouhá Loučka

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly