KRAJSKÝ ÚŘAD OLOMOUCKÉHO KRAJE (50)

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly
Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/52372/2016/OK/7758 Počet stejnopisů: 2
Č.j.: KUOK 4573/2017 Počet stran: 10

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Beňov za rok 2016,

IČ 00636126

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 14. 11. 2016 - 15. 11. 2016 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 30. 1. 2017 - 31. 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 Beňov za rok 2016 dne 7. 10. 2016. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 31. 1. 2017.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Beňov

Přezkoumané období: 1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.
kontrolor: Ing. Milan Procházka

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: Ivo Pitner - starosta
Ivana Pospíšilová - účetní

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

ZÁVĚR

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

- Bankovní výpis: č. 43 - 53 k účtu vedenému u KB, a.s. za období listopad - prosinec 2016 včetně souvisejících účetních dokladů
- Bankovní výpis: č. 26 - 25 k základnímu účtu vedenému u ČNB, a.s. za období listopad - prosinec 2016 včetně souvisejících účetních dokladů
- Bankovní výpis: č. 1 - 25 k základnímu účtu vedenému u ČNB, a.s. za období leden - říjen 2016 včetně souvisejících účetních dokladů

- Bankovní výpis: č. 38 - 42 k účtu vedenému u KB, a.s. za období srpen - říjen 2016 včetně souvisejících účetních dokladů
- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na finanční dar uzavřená dne 6. 6. 2016
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: Dohoda o odpovědnosti ze dne 11. 2. 2008 za hotovost v pokladně a poštovní známky, Společná dohoda o hmotné odpovědnosti za zařízení prostor OÚ Beňov v čp. 3 ze dne 11. 2. 2008
- Dohody o provedení práce: 1) Dohoda o provedení práce ze dne 22. 9. 2016 na zajištění distribuce hlasovacích lístků voličům, vkládání hlasovacích lístků do obálek, 2) Dohoda o provedení práce ze dne 25. 10. 2016 na úklid a přípravu volební místnosti pro volby do zastupitelstev krajů
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na provedení Rekonstrukce zásahového hasičského auta pro SDH Beňov, Výzva k podání nabídek ze dne 7. 2. 2016, osloveny 3 firmy - telefonicky s následnou osobní návštěvou, Seznam obdržených nabídek ze dne 25. 2. 2016, Zápis komise pro nabídková řízení ze dne 25. 2. 2016 včetně podkladů a návrhu komise pro nabídkové řízení, Oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 25. 2. 2016 (zasláno e-mailem dne 29. 2. 2016), Usnesení ZO ze dne 14. 4. 2016, Objednávka č. 22_04_2016 ze dne 22. 4. 2016
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "Vodovod Prusy - lokalita Hliník", Výzva k podání nabídek ze dne 28. 7. 2016 (písemně osloveny 4 firmy), Zadávací dokumentace na akci "Vodovod Prusy - lokalita Hliník", Ustavení hodnotící komise ze dne 1. 8. 2016, Prohlášení o nepodjatosti (3x), Protokol o otevírání obálek ze dne 8. 8. 2016, Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 8. 8. 2016, Oznámení o vyřazení nabídky ze dne 8. 8. 2016, Usnesení ZO Beňov ze dne 8. 9. 2016, Protokol o jednání hodnotící komise ze dne 8. 8. 2016, Oznámení zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "Vodovod Prusy - lokalita Hliník" ze dne 9. 9. 2016, Smlouva o dílo uzavřená dne 29. 9. 2016
- Hlavní kniha: účetnictví do 12/2016
- Inventurní soupis majetku a závazků: Směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků s platností od 1. 1. 2013, Plán inventur na rok 2016 ze dne 30. 10. 2016 včetně Přílohy č. 1, Zápis o instruktáži (proškolení) všech členů inventarizační komise jmenovaných k provedení inventarizace v roce 2016 ze dne 8. 12. 2016, Protokoly o vyřazení dlouhodobého majetku, Inventurní soupisy včetně příloh, Inventarizační zpráva za rok 2016 včetně přílohy - seznamu inventurních soupisů ze dne 27. 1. 2017
- Kniha došlých faktur: vedená za období leden - prosinec 2016, č. 110001 - 110313
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - prosinec 2016, poř. č. 130001 - 130031
- Kontrola hospodaření obce Beňov: Zpráva o veřejnosprávní kontrole obce Beňov č.1/2016 ze dne 13. 4. 2016, č. 2/2016 ze dne 6. 6. 2016, č. 3/2016 ze dne 7. 9. 2016
- Kontrola nahrazující interní audit: Zápis o výsledku kontroly nahrazující interní audit v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. ze dne 30. 12. 2016
- Odměňování členů zastupitelstva: za období listopad - prosinec 2016
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období říjen 2016
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období listopad - prosinec 2016
- Pokladní kniha (deník): za období listopad - prosinec 2016
- Pokladní kniha (deník): za období září - říjen 2016

- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 10. 2016
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2016
- Rozpočtová opatření: č. 7/2016 provedené starostou obce dne 1. 11. 2016, č. 8/2016 schválené ZO dne 8. 12. 2016
- Rozpočtová opatření: č. 1/2016 schválené ZO dne 18. 2. 2016, č. 2/2016 schválené ZO dne 14. 4. 2016, č. 3/2016 schválené ZO dne 16. 6. 2016, č. 4/2016 provedené starostou obce dne 1. 8. 2016, č.5/2016 schválené ZO dne 8. 9. 2016, č. 6/2016 schválené ZO dne 13. 10. 2016
- Rozpočtový výhled: obce na období 2015 - 2018 schválený ZO dne 12. 12. 2013
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 10. 2016
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2016
- Schválený rozpočet: obce Beňov na rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 10. 12. 2015
- Schválený rozpočet: obce Beňov na rok 2017, schválený zastupitelstvem obce dne 8. 12. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 8/2016 ze dne 1. 3. 2016 - občanské sdružení SERWIK, Závěrečná zpráva o ukončení realizace akce včetně finančního vyúčtování dotace ze dne 27. 6. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 1) Smlouva o poskytnutí dotace č. 1/2016 ze dne 1. 3. 2016, 2) Smlouva o poskytnutí dotace č. 2/2016 ze dne 1. 3. 2016, 3) Smlouva o poskytnutí dotace č. 3/2016 ze dne 4. 3. 2016, 4) Smlouva o poskytnutí dotace č. 4/2016 ze dne 1. 3. 2016, 5) Smlouva o poskytnutí dotace č. 5/2016 ze dne 1. 3. 2016, 6) Smlouva o poskytnutí dotace č. 6/2016 ze dne 1. 3. 2016, 7) Smlouva o poskytnutí dotace č. 7/2016 ze dne 1. 3. 2016, 8) Smlouva o poskytnutí dotace č. 8/2016 ze dne 1. 3. 2016
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 1) Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva o ukončení akce FC Beňov, z.s. ze dne 20. 12. 2016, 2) Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva o ukončení akce FC Beňov, z.s. ze dne 20. 12. 2016, 3) Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva o ukončení akce Rybáři Beňov, z.s. ze dne 12. 12. 2016, 4) Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva o ukončení akce SDH Beňov ze dne 14. 12. 2016, 5) Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva o ukončení akce Jezdecký oddíl Beňov ze dne 1. 12. 2016, 6) Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva o ukončení akce Myslivecký spolek Beňov - Prusy ze dne 19. 12. 2016, 7) Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva o ukončení akce TJ Sokol Beňov ze dne 30. 11. 2016, 8) Finanční vyúčtování dotace a Závěrečná zpráva o ukončení akce Římskokatolická farnost Beňov ze dne 14. 12. 2016 a Zápis o výsledku veřejnoprávní kontroly u žadatelů a příjemců dotací, příspěvků, návratné finanční výpomoci ze dne 18. 1. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2016/04691/OŽPZ/DSM na částečnou úhradu nákladů na stavbu "Vodovod Prusy - lokalita Hliník" ve výši 490 000 Kč, uzavřená s Olomouckým krajem dne 24. 10. 2016, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 3. 11. 2016 na účelovou investiční dotaci ve výši 490 000 Kč na akci "Vodovod Prusy - lokalita Hliník"
- 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 8. 11. 2016 (doručeno na Olomoucký kraj datovou zprávou dne 9. 11. 2016)

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Předběžné výdaje na akci "Vodovod Prusy - lokalita Hliník" související s účelovou investiční dotaci ve výši 490 000 Kč , poskytnutou Olomouckým krajem (ÚZ 00471), Zápis o odevzdání a převzetí díla ze dne 3. 1. 2017
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Vyúčtování účelové neinvestiční dotace ve výši 25 000 Kč na úhradu výdajů na volby do Senátu Parlamentu České Republiky a do zastupitelstev krajů, vyhlášených na 7. a 8. října 2016, Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv, část A ze dne 19. 1. 2017 (ÚZ 98193)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2016/01422/OKŘ/DSM na částečnou úhradu nákladů vybavení JSDH Beňov ve výši 85 000 Kč, uzavřená s Olomouckým krajem dne 8. 7. 2016, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 12. 7. 2016 na účelovou investiční dotaci ve výši 85 000 Kč na částečnou úhradu nákladů vybavení JSDH Beňov, Vyúčtování poskytnuté dotace včetně závěrečné zprávy ze dne 20. 10. 2016 (doručena na KÚOK dne 26. 10. 2016)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace na částečnou úhradu nákladů na projekt Česko - Polská spolupráce obec Beňov a gmina Tworóg, 20. let výročí, 1996 - 2016 ve výši 10 000 Kč, uzavřená s Olomouckým krajem dne 19. 10. 2016, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 25. 10. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 10 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na projekt Česko - Polská spolupráce obec Beňov a gmina Tworóg, 20. let výročí, 1996 - 2016, Závěrečná zpráva včetně vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 8. 11. 2016 (odeslána 10. 11. 2016 na Olomoucký kraj)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 39 918 Kč na částečnou úhradu nákladů na hospodaření v lesích na území Olomouckého kraje, uzavřená s Olomouckým krajem dne 7. 11. 2016, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 21. 11. 2016 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 39 918 Kč na částečnou úhradu nákladů na hospodaření v lesích na území Olomouckého kraje
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu bytu uzavřená dne 27. 6. 2016, (obec pronajímatel)
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo na akci "Vodovod Prusy - lokalita Hliník" uzavřená dne 29. 9. 2016
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu pozemku uzavřená se Státním pozemkovým úřadem dne 9. 8. 2016, (obec nabyvatel)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva o koupi movité věci uzavřená dne 17. 10. 2016, (obec kupující)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na prodej pozemku uzavřená dne 24. 2. 2016, (obec prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na koupi nemovitostí a pozemků uzavřená dne 22. 2. 2016, (obec kupující)
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 7507494 uzavřená dne 2. 4. 2015
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0379778449 ze dne 11. 12. 2013

- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IV-12-8010200/VB1 Beňov-Prusy, Poledna, p.č. 100/5, NNk uzavřená dne 15. 4. 2016
- Smlouvy o výpůjčce: Smlouva o výpůjčce uzavřená s EKO-KOm, a.s. dne 17. 10. 2016, (obec vypůjčitel)
- Smlouvy ostatní: Smlouva o právu provést stavbu uzavřená dne 27. 6. 2016, (obec vlastník nemovitosti)
- Smlouvy ostatní: Dohoda o ukončení smluv a o narovnání uzavřená se společností Česká infrastrukturní a.s. dne 1. 6. 2016, (obec budoucí prodávající)
- Smlouvy zástavní: Zástavní smlouva ze dne 29. 1. 2001
- Smlouvy zástavní: Zástavní smlouva uzavřená dne 12. 8. 2014 (obec zástavce)
- Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím: Sdělení závazných ukazatelů příspěvkové organizaci - dopis ze dne 5. 1. 2016
- Účetní doklad: namátková kontrola účetních dokladů úvěrového účtu, vedeného u ČS, a.s., za období leden - prosinec 2016
- Účetní doklad: namátková kontrola účetních dokladů k výpisům č. 006 - 007 účtu vedeného u ČS, a.s. za období září - říjen 2016, veden základní běžný účet
- Účetní závěrka: za rok 2015, schválená ZO dne 16. 6. 2016, Protokol o schvalování účetní závěrky ze dne 16. 6. 2016
- Účetní závěrka příspěvkové organizace: Základní škola a Mateřská škola Beňov za rok 2015, Protokol o schvalování účetní závěrky ze dne 16. 6. 2016
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice č. 1 o systému účetnictví s účinností od 1. 1. 2013 (Aktualizace č. 1), Směrnice k reálné hodnotě majetku určeného k prodeji včetně aktualizace s účinností od 1. 1. 2013, Odpisový plán s účinností od 1. 1. 2014, Směrnice č. 46 upravující schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek s účinností od 1. 11. 2013. Směrnice č. 47 upravující schvalování účetních závěrek zřízených příspěvkových organizací s účinností od 1. 11. 2013, Směrnice č. 29 o vedení pokladny s účinností od 1. 1. 2013 (Aktualizace č. 1), Směrnice č. 20 o finanční kontrole s účinností od 1. 1. 2013 (Aktualizace č. 1), Směrnice č. 18 Organizační řád obce Beňov s účinností od 1. 1. 2013 (Aktualizace č. 1), Směrnice č. 17 upravující oběh účetních dokladů s účinností od 10. 10. 2013 (Aktualizace č. 1), Podpisové vzory podle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole a vyhlášky č. 416/2004 Sb. s účinností od 3. 11. 2014, Zásady pro poskytování cestovních náhrad členů ZO Beňov při pracovních cestách v souvislosti s výkonem jejich funkce s účinností od 12. 12. 2014 (schváleny ZO dne 11. 12. 2014), Směrnice č. 10 o cestovních náhradách s účinností od 1. 1. 2013 (Aktualizace č. 1)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 30. 6. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 10. 2016
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 10. 2016
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2016
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o kontrole vykonané v příspěvkové organizaci Základní škola a Mateřská škola Beňov ze dne 19. 9. 2016
- Zápisy z jednání finančního výboru : ze dne 13. 4. 2016, 6. 6. 2016 a 5. 9. 2016
- Zápisy z jednání kontrolního výboru: ze dne 11. 4. 2016, 6. 6. 2016 a 7. 9. 2016

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 18. 2. 2016, 14. 4. 2016, 16. 6. 2016, 8. 9. 2016 a 13. 10. 2016
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 8. 12. 2016
- Závěrečný účet: obce za rok 2015, schválený ZO dne 16. 6. 2016 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní školy a Mateřské školy Beňov, okres Přerov, příspěvkové organizace ze dne 19. 9. 2002 včetně dodatku č. 1 ze dne 9. 12. 2004 a dodatku č. 2 včetně příloh č. 1 a 2 ze dne 15. 10. 2009 ke Zřizovací listině příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Beňov, okres Přerov s účinností od 1. 11. 2009

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

- 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,
- nehospodařila s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřela směnnou smlouvu 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 Beňov 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 Beňov za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Beňov 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	**5,43 %**
b)	podíl závazků na rozpočtu územního celku	**9,55 %**
c)	podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**1,22 %**

Beňov, 31. 1. 2017

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(50)

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Milan Procházka
.....
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 Beňov 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 Beňov obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 31. 1. 2017.

Ivo Pitner

.....

.....

podpis

OBEC BEŇOV
PSČ 750 02
okres Přerov 2

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Beňov
1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

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.