

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/24889/2015/OKŘ-K/881

Č.j.: KUOK 973/2016

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 10

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Šumvald za rok 2015,

IČ 00299537

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 22. 9. 2015 - 23. 9. 2015 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 3. 5. 2016 - 4. 5. 2016.

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 Šumvald za rok 2015 dne 18. 8. 2015. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 4. 5. 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Šumvald

Přezkoumané období:

1. 1. 2015 - 31. 12. 2015

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Dana Weingartová
Mgr. Alena Vykonalová

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 ředitelka Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Lucie Štěpánková.

Zástupci obce:

Ing. Josef Šenk - starosta
Ing. Kateřina Jánětová - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Šumvald za rok 2015

- **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 Šumvald za rok 2015 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpisy ČNB č. 1 - 25 za období leden - srpen 2015
- Bankovní výpisy ČS, a.s., č. 55 - 59 za měsíc prosinec 2015
- Bankovní výpisy ČS, a.s., č. 35 - 39 za měsíc srpen 2015
- Bankovní výpisy ČS, a.s., č. 11 - 15 za měsíc březen 2015
- Bankovní výpis ČS, a.s., č. 25 za období 1. 6. 2015 - 7. 6. 2015 (převod finančního daru spolku Babybox pro odložené děti - STATIM, z.s.)

- Bankovní výpisy ČNB č. 26 - 38 za období září - prosinec 2015
- Bankovní výpis ČS, a.s., č. 24 za období 25. 5. 2015 - 31. 5. 2015 (převody finančních darů Charitě Šternberk a Domovu důchodců Červenka)
- Bankovní výpisy České spořitelny, a.s., č. 59 k 31. 12. 2015 (ZBÚ), ČNB č. 38 k 31. 12. 2015
- Darovací smlouva č. D4/2015 uzavřená dne 28. 5. 2015 na poskytnutí finančního daru ve výši 10 000 Kč Domovu důchodců Červenka, příspěvková organizace
- Darovací smlouva č. D5/2015 uzavřená dne 29. 5. 2015 na poskytnutí finančního daru ve výši 2 000 Kč spolku Babybox pro odložené děti - STATIM, z.s.
- Darovací smlouva ze dne 18. 5. 2015 uzavřená s Olomouckým krajem (obdarovaný) na darování pozemku parc. č. 1793/4 v katastrálním území Šumvald
- Darovací smlouva č. D2/2015 uzavřená dne 22. 5. 2015 na poskytnutí finančního daru ve výši 10 000 Kč Charitě Šternberk, středisko Uničov
- Dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřená s Ing. K. J. dne 1. 2. 2015 - odpovědnost za majetek obce, podléhající inventarizaci a odpovědnost za pokladní hotovost obce v době nepřítomnosti pokladní obce
- Dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřená s Mgr. E. R. dne 13. 3. 2015 - odpovědnost za pokladní hotovost obce v době nepřítomnosti pokladní obce
- Dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřená s pí K. B. dne 24. 3. 2010 - odpovědnost za pokladní hotovost Obce Šumvald
- Dohoda o provedení práce ze dne 30. 11. 2015 uzavřená s L. B. na práci spočívající v provádění úklidových prací za sjednanou odměnu ve výši 2 352 Kč
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2015 uzavřená s I. S. na práci spočívající v provádění půjčovni činnosti a úklidových prací v knihovně v Šumvaldě za sjednanou odměnu ve výši 3 000 Kč čtvrtletně
- Dokumentace k veřejným zakázkám: "Vybavení kompostárny v obci Šumvald": Výzva k podání nabídky a k prokázání kvalifikace ze dne 23. 7. 2015; Zadávací dokumentace k veřejné zakázce ze dne 23. 7. 2015; Doručky k odeslaným Výzvám; Rozhodnutí zadavatele o ustanovení hodnotící komise (plní také funkci komise pro otevírání obálek) ze dne 30. 7. 2015; Prohlášení o nepodjatosti člena hodnotící komise ze dne 7. 8. 2015 (3 členů komise); Protokol o otevírání obálek ze dne 7. 8. 2015; doručená nabídka; Protokol z jednání hodnotící komise ze dne 7. 8. 2015; Žádost o doplnění nabídky ze dne 7. 8. 2015; Protokol z jednání hodnotící komise ze dne 13. 8. 2015; Usnesení z 6. zasedání Zastupitelstva obce Šumvald, konaného 20. 8. 2015 - bod usnesení U-81/6/2015 (vzato na vědomí doporučení hodnotící komise a schválení uzavření smlouvy o dílo s vybraným dodavatelem)
- Evidence majetku: Karta majetku - inventární číslo 9001900322 - zařazení drobného dlouhodobého hmotného majetku na účet 028 v hodnotě 5 514 Kč (Handfree sada CAR KIT PARRO CK3100 s displejem)
- Evidence majetku: Ocenění reálnou hodnotou - inventární číslo 103100178/1 - pozemek parc. č. 93/1 - orná půda 986 m², Zápis o vyřazení majetku ze dne 7. 7. 2015 (pozemek parc. č. 93/1 - prodej)
- Evidence majetku: Karta majetku - inventární číslo 9001900271 - parc. č. 187 - zahrada, Zařazení dlouhodobého majetku ze dne 4. 6. 2015 - bezúplatný převod podílu 5/24 parc. č. 187

- Evidence majetku: Opis účetních dat k 31. 12. 2015 - zařazení do majetku na účet 021 - Stavby - Bouda dřevěná inventární číslo 9001900330 v pořizovací ceně 60 000 Kč, účetní doklad č. 900064 ze dne 31. 12. 2015
- Evidence majetku: Karta majetku - inventární číslo 103100285 - pozemek parc. č. 1082/002 - orná půda, Zápis o vyřazení majetku ze dne 21. 5. 2015 (části pozemku 27 m2 parc. č. 1082/2)
- Faktury ev. č. 253 - 288 došlé v měsíci prosinci 2015
- Faktury ev. č. 201546 - 201557 vydané v období září - prosinec 2015 včetně účetních dokladů předpisů
- Faktury ev. č. 45 - 63 došlé v měsíci březnu 2015
- Faktury ev. č. 157 - 174 došlé v měsíci srpnu 2015
- Hlavní kniha sestavená ke dni 31. 8. 2015
- Hospodářský výsledek MŠ Šumvald, příspěvková organizace za rok 2014
- Hospodářský výsledek ZŠ Šumvald, příspěvková organizace za rok 2014
- Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2015, Plán inventur na rok 2015 ze dne 7. 10. 2015, Jmenování inventarizačních komisí ze dne 7. 10. 2015, Prezenční listina z instruktáže členů inventarizačních komisí ze dne 17. 12. 2015, Účetní souhrn změn stavu majetku v období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015, Účetní přehled přírůstků a úbytků v období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015, Inventarizační zpráva rok 2015 ze dne 29. 1. 2016
- Kniha došlých faktur: Výpis z fakturačních knih - Přijaté faktury ev. č. 1 - 288 za období leden - prosinec 2015
- Kniha odeslaných faktur: Výpis z fakturačních knih - Vydané faktury ev. č. 201501 - 201557 za období leden - prosinec 2015
- Návrh rozpočtu na rok 2015 zveřejněn po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup a to od 9. 2. 2015 do 25. 2. 2015, schválený zastupitelstvem obce dne 25. 2. 2015
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdová agenda za období září - prosinec 2015
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdová agenda za období leden - srpen 2015
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: agenda sociálního fondu za období září - prosinec 2015, Opis účetních dat SÚ 419 za období září - prosinec 2015
- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Sociální fond Obce Šumvald - Zásady zřízení a použití fondu platné od 1. 1. 2006; Rozpočet sociálního fondu Obce Šumvald na rok 2015 schválený dne 25. 2. 2015; Opis účetních dat SÚ 419 za období leden - srpen 2015
- Pokladní doklady č. 3000817 - 3000903 za měsíc červen 2015
- Pokladní doklady č. 3001180 - 3001223 za měsíc prosinec 2015 včetně účtování
- Pokladní kniha (deník) - Opis pokladní knihy za měsíce červen - srpen 2015
- Pokladní kniha (deník) - Opis pokladní knihy za měsíce září - prosinec 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2016 schválená na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 9. 12. 2015

- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2015 schválená na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 3. 12. 2014
- Protokol ze dne 15. 7. 2015 o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u územního samosprávného celku Obce Šumvald
- Příloha sestavena ke dni 31. 12. 2015
- Rozpočtová opatření č. 10 - 21
- Rozpočtová opatření č. 1 - 9
- Rozpočtový výhled Obce Šumvald na roky 2016 - 2017
- Rozpočtový výhled Obce Šumvald na roky 2015 - 2016
- Rozvaha sestavena ke dni 31. 8. 2015
- Rozvaha sestavena ke dni 31. 12. 2015
- Schválený rozpočet pro rok 2015 na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 25. 2. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Vyúčtování poskytnuté neinvestiční dotace na provozní náklady spojené s činností SDH Šumvald ze dne 31. 12. 2015 včetně fotokopii dokladů k výdajům uskutečněným z dotace
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 5/2015 na provozní náklady spojené s činností SDH Šumvald uzavřená dne 22. 5. 2015
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Program pro poskytování dotací z rozpočtu obce Šumvald schválený dne 25. 2. 2015, zveřejněný 30 dnů před počátkem lhůty pro podání žádostí a po dobu 90 dnů na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. 11/2015 za účelem podpory rozvoje církve uzavřená dne 18. 5. 2015; Vyúčtování neinvestiční dotace ze dne 1. 7. 2015 včetně fotokopii dokladů
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. OLA-VN-71/2015 č. projektu CZ.1.04/2.1.00/03.00015 uzavřená mezi Úřadem práce České republiky a Obcí Šumvald dne 10. 4. 2015 (příspěvek za účelem vytvoření pracovní příležitosti - pracovník/ce úklidu a údržby obce, 1 pracovní místo, týdenní pracovní doba 20 hod., na dobu od 13. 4. 2015 do 31. 10. 2015)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 50 000 Kč z programu Obnova staveb drobné architektury místního významu v Olomouckém kraji na úhradu nákladů vzniklých při obnově kulturní památky sochy sv. Jana Nepomuckého u kostela sv. Mikuláše v Šumvaldu, uzavřená mezi Olomouckým krajem a Obcí Šumvald dne 15. 10. 2015; Rozpočtové opatření Olomouckého kraje ze dne 3. 12. 2015 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 50 000 Kč určenou na realizaci programu Obnova staveb drobné architektury místního významu v Olomouckém kraji s ÚZ 00 211; Vyúčtování dotace - Finanční vyúčtování dotace ze dne 18. 11. 2015, kopie faktury k doložení výdaje, Čestné prohlášení, fotodokumentace k propagaci poskytovatele dotace, Zápis z místního šetření konaného dne 13. 11. 2015 za účasti zástupce Národního památkového ústavu, územního odborného pracoviště v Olomouci ve věci restaurování sochy sv. Jana Nepomuckého v Šumvaldu

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. OLA-VN-70/2015 č. projektu CZ.1.04/2.1.00/03.00015 uzavřená mezi Úřadem práce České republiky a Obcí Šumvald dne 10. 4. 2015 (příspěvek za účelem vytvoření pracovní příležitosti - pracovník/ce úklidu a údržby obce, 2 pracovní místa, týdenní pracovní doba 40 hod., na dobu od 13. 4. 2015 do 31. 10. 2015); Žádost o snížení počtu pracovních míst ze dne 9. 9. 2015
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Vyúčtování investiční dotace přijaté od Olomouckého kraje na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti JSDH (ÚZ 00 008) ze dne 15. 12. 2015 - Závěrečná zpráva, Finanční vyúčtování příspěvku/dotace (příloha č. 1 ke smlouvě o poskytnutí dotace), Čestné prohlášení, kopie dokladů k výdajům včetně účetních dokladů, fotodokumentace a doklady k propagaci poskytovatele dotace
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva ze dne 29. 7. 2015 uzavřená s Olomouckým krajem (poskytovatel) na poskytnutí investiční dotace ve výši 120 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti JSDH na rok 2015, Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 6. 8. 2015 na účelovou investiční dotaci ve výši 120 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti JSDH na rok 2015
- Smlouva nájemní č. 47N15/21 ze dne 1. 9. 2015 uzavřená s Česká republika - Státní pozemkový úřad (pronajímatel) na pronájem pozemku parc. č. část 760/3 - zahrada o výměře 22 m² a pozemku parc. č. část 760/9 - ostatní plocha o výměře 33 m² v katastrálním území Šumvald za dohodnuté roční nájemné ve výši 1 100 Kč
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva ze dne 26. 5. 2015 č. UZSVM/OOL/7282/2014-OOLM o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci a zřízení věcného práva uzavřená s Česká republika - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových (převodce nebo oprávněný) na přijetí spoluvlastnictví podílu ve výši 5/24 pozemkové parc. č. 187 - zahrada, zapsaný na listu vlastnictví č. 548, pro kat. území Šumvald
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. ZAL/48/2015 uzavřená dne 1. 9. 2015 mezi Obcí Šumvald a spol. Zálesí a.s., Uherskobrodská 119, Luhačovice, 763 26, IČ 00135143 (dodavatel-proávající), k veřejné zakázce "Vybavení kompostárny v obci Šumvald"
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva ze dne 1. 7. 2015 na prodej pozemku parc. č. 93/1 - orná půda o výměře 986 m² v katastrálním území Šumvald za sjednanou kupní cenu 147 900 Kč
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva ze dne 16. 12. 2015 uzavřená s Pěstitelská Pálenice Kouřil s.r.o. (oprávněný) o zřízení služebnosti stezky, cesty a k dopravě motorovými vozidly na pozemek parc. č. 1787/5 - ostatní plocha o výměře 505 m² a pozemek parc. č. 1822/1 - parcela zjednodušené evidence o výměře 5.561 m² za jednorázovou částku 1 000 Kč
- Účetní doklady č. 800001 - 800025 k bankovním výpisům ČNB č. 1 - 25 za období leden - srpen 2015
- Účetní doklad č. 625 ze dne 5. 6. 2015 (převod finančního daru spolku Babybox pro odložené děti - STATIM, z.s.)
- Účetní doklady č. 1219 - 1337 k bankovním výpisům ČS, a.s., č. 55 - 59 za měsíc prosinec 2015
- Účetní doklady č. 800026 - 800038 k bankovním výpisům ČNB č. 26 - 38 za období září - prosinec 2015

- Účetní doklady č. 800031 ze dne 2. 11. 2015 k bankovnímu výpisu ČNB č. 31 ze dne 2. 11. 2015 (příjem průtokového transferu pro ZŠ) a č. 800032 ze dne 9. 11. 2015 k bankovnímu výpisu ČNB č. 32 ze dne 9. 11. 2015 (převod dotace na účet ZŠ)
- Účetní doklad č. 581 ze dne 25. 5. 2015 (převod finančního daru Charitě Šternberk)
- Účetní doklady č. 100045 - 100063 a č. 292, 306, 307, 309, 332 - 336, 339 - 344, 359 a 361 - 363 k fakturám ev. č. 45 - 63 došlým v měsíci březnu 2015
- Účetní doklady č. 100253 - 100288 a č. 1244, 1245, 1268, 1277 - 1282, 1285 - 1289, 1303, 1304, 1306, 1313 - 1316 a č. 1325 - 1327 k fakturám ev. č. 253 - 288 došlým v měsíci prosinci 2015
- Účetní doklady č. 833 - 930 k bankovním výpisům ČS, a.s., č. 35 - 39 za měsíc srpen 2015
- Účetní doklady č. 100157 - 100174 a č. 877, 878, 881 - 883, 887 - 889, 893 - 896, 911 - 914 a č. 916 k fakturám ev. č. 157 - 174 došlým v měsíci srpnu 2015
- Účetní doklad č. 590 ze dne 28. 5. 2015 (převod finančního daru Domovu důchodců Červenka)
- Účetní doklady č. 229 - 356 k bankovním výpisům ČS, a.s., č. 11 - 15 za měsíc březen 2015
- Účetní doklady č. 800035 ze dne 17. 12. 2015 k bankovnímu výpisu ČNB č. 35 ze dne 17. 12. 2015 a č. 800036 ze dne 18. 12. 2015 k bankovnímu výpisu ČNB č. 36 ze dne 18. 12. 2015 - příjem investičních dotací od MŽP ČR a SFŽP ČR (podpora v rámci programu OPŽP)
- Účetnictví ostatní: Opis účetních dat k 31. 8. 2015 - pohyby na položce 5137 - Drobný hmotný dlouhodobý majetek, 3111 - Příjmy z prodeje majetku
- Účetnictví ostatní: Schválení účetní závěrky MŠ Šumvald, příspěvková organizace za rok 2014 na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 25. 2. 2015
- Účetnictví ostatní: Schválení účetní závěrky ZŠ Šumvald, příspěvková organizace za rok 2014 na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 25. 2. 2015
- Účetnictví ostatní: Schválení účetní závěrky Obce Šumvald za rok 2014, na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 10. 6. 2015
- Účetnictví ostatní: Protokol ze dne 10. 6. 2015 o schvalování účetní závěrky Obce Šumvald za rok 2014
- Účetnictví ostatní: Opis účetních dat k 31. 8. 2015 - pohyby na majetkovém účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, 031 - Pozemky, 036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji
- Vnitřní předpis a směrnice: Aktualizace směrnice o oběhu účetních dokladů k 1. 2. 2015 - Podpisový řád, podpisové vzory
- Vnitřní předpis a směrnice: Aktualizace vnitřního předpisu Obce Šumvald č. 5 Směrnice pro hospodaření s majetkem, účinná od 1. 1. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31. 12. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31. 8. 2015
- Výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 31. 8. 2015
- Výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 31. 12. 2015
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol ze dne 3. 11. 2015 o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u Mateřské školy Šumvald, příspěvková organizace

- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol ze dne 3. 11. 2015 o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené u Základní školy Šumvald, příspěvková organizace
- Zápis z jednání a kontrol kontrolního výboru ze dne 18. 12. 2015
- Záписы z jednání a kontrol finančního výboru ze dne 15. 7. a 3. 11. 2015
- Záписы z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 3. 12. 2014, 25. 2., 29. 4., 10. 6. a 20. 8. 2015
- Záписы z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 7. 10., 9. 12. a 31. 12. 2015
- Závěrečný účet za rok 2014 schválený na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 10. 6. 2015 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad, zveřejněn po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup a to od 25. 3. 2015 do 20. 4. 2015
- Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem: Zveřejnění záměru Obce Šumvald na darování pozemku parc. č. 1793/4

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

- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřela směnňou smlouvu a 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 ručitélského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- nekoupila, ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady,
- neměla podnikatelskou činnost.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Šumvald za rok 2015

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Šumvald za rok 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Šumvald 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. 2015 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a)	podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,08 %
b)	podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,54 %
c)	podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

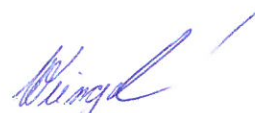
Šumvald, 4. 5. 2016

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(28)

Dana Weingartová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Alena Vykonalová

.....
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 Šumvald prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2015 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 Šumvald obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 4. 5. 2016.

Ing. Josef Šenk



.....
podpis

OBEC ŠUMVALD
783 85 Šumvald
IČO: 203527
2

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Šumvald

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly