

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kozly, IČ00831522, za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce Kozly za rok 2016 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 30.9.2016.

Přezkoumané období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 19.10.2016.
2. Závěrečné přezkoumání bylo vykonáno na obecním úřadu dne 15.3.2017

Přezkoumání vykonal:

Ing. Jana Nováková, kontrolor pověřený přezkoumáním.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0085/16/Nov dne 29.9.2016.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 15.3.2017.

Popis úkonu: seznámení starosty obce s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Jitka Kýhosová - starostka obce,
Anna Jonášová – účetní.

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2016
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2016

C.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,37 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

V Liberci, dne 17.3.2017.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jana Nováková

.....
kontrolor pověřený přezkoumáním

.....
podpis kontrolora



Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému přezkoumáním. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty, dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení obce:

- obec nehospondařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřela směnnou, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace,
- neuskutečnila majetkové vklady,
- a uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

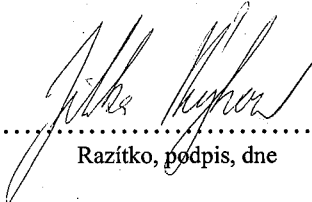

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Kozly o počtu 10 stran byla seznámena a její stejnopis převzala, starostka obce Jitka Kýhosová.

Jitka Kýhosová
starostka obce

.....
Razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Rozpočtový výhled

Obec má vypracovaný rozpočtový výhled na období do roku 2022, který byl schválen ZO dne 25.5.2016 usn.č.13/16.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna, rozpočet obce na rok 2016 byl schválen ještě v roce 2015.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 26.11.2015 do 18.12.2015.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2016 byl projednán a schválen ZO dne 18.12.2015, usn.č. 39/15 jako schodkový.

Rozpočet na rok 2016 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem 1 722 000 Kč

Výdaje celkem 2 207 000 Kč

financování 485 000 Kč

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období byla schválena 3 rozpočtová opatření a to:

1. RO schváleno ZO dne 25.5.2016, usn.č. 15/16
2. RO schváleno ZO dne 22.9.2016, usn.č. 30/16
3. RO schváleno ZO dne 22.12.2016, usn.č. 36/16

| Rekapitulace | Schválený RO | RO po změnách | změna |
|--------------|--------------|---------------|--------------|
| příjmy | 1 722 000,00 | 2 830 798,00 | 1 108 798,00 |
| výdaje | 2 207 000,00 | 3 315 698,00 | 1 108 698,00 |
| financování | 485 000,00 | 484 900,00 | 100,00 |

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-3/2016 do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2016.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2015 včetně zprávy z přezkoumání - byl projednán v zastupitelstvu obce dne 25.5.2016 - usn.č. 14/16 bod bez výhrad. Návrh závěrečného účtu včetně celé Zprávy z přezkoumání hospodaření byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 5.5.2016 do 25.5.2016. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech.

Bankovní výpis

Obec pracuje v rámci hospodaření se dvěma bankovními účty, které vykazovaly k datu 31.12.2016 tyto zůstatky:

ČS č.ú. 903283339/0800

2 853 473,50 Kč (výpis č. 036)

ČNB č.ú. 94-2010421/0710

617 990,98 Kč (výpis č. 28)

Celkem ZBÚ

3 471 464,48 Kč.

Celkový zůstatek finančních prostředků na bankovních účtech byl shodný s údajem ve výkaze FIN 2-12 M (ř. 6010) a ve výkaze Rozvaha (účet 231).

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Obec má uzavřenou dohodu o hmotné odpovědnosti za přijaté peněžní prostředky a ceniny s pokladní obce ze dne 6.11.2014, v souladu se Zákoníkem práce č. 262/2006 Sb., v platném znění, v kontrolovaném období nebyla měněna.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha (předvaha) analytická za období 1-09/2016 a 01-12/2016.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31.12.2016 bylo kontrole předloženo:

- Směrnice o provedení inventarizace č. 2/2011,
- Plán inventur na rok 2016 ze dne 31.12.2016,
- Proškolení členů IK ze dne 31.12.2016,
- Inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 5.1.2017.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy, stavy majetku k datu 31.12.2016 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventurní rozdíly, nebyly podány návrhy opatření. V rámci podkladů o provedené inventarizaci byla doložena oblast podrozvahové evidence v celkovém objemu 545 504,00 Kč.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v počítači a za kontrolované období leden - prosinec 2016 bylo přijato a zaúčtováno celkem 143 faktur v číselné řadě 16-001-00001 - 143, v celkovém objemu 1 317 515,82 Kč, všechny faktury byly uhrazeny. Namátkově bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur ev.č. 99-111 v měsíci září, faktury ev.č. 121 - 131 v měsíci listopadu a faktury ev.č. 132 - 143 v měsíci prosinci 2016.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena v počítači a v roce 2016 byly vydány 4 faktury (EKO-KOM) v číselné řadě 16-002-00001-4, v celkové výši 34 866 Kč, které byly do konce roku všechny uhrazeny.

Odměňování členů zastupitelstva

Na ustavujícím zasedání ZO dne 6.11.2014, bodem III. byly schváleny odměny členům zastupitelstva, které jsou v souladu s Nařízením vlády č. 37/2003 Sb., v platném znění. V kontrolovaném období nebyly schváleny žádné změny ve výši odměn neuvolněným zastupitelům. ZO na svém zasedání dne 22.12.2016 usn.č. 37/16 schválilo výplatu odměn ještě v prosinci 2016, usn.č. 39/16 rozhodlo, že od 1.1.2017 nedojde ke změně výše odměn neuvolněným zastupitelům obce. Namátkovou kontrolou výplatních listin za měsíc leden - prosinec 2016 všech neuvolněných zastupitelů nebyly zjištěny nedostatky. Počet obyvatel k 1.1.2016 činil 152 obyvatel.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena na počítači. Příjmové a výdajové pokladní doklady jsou vedeny v jedné číselné řadě. Převody zůstatků mezi jednotlivými měsíci na sebe navazují, pokladní limit ve výši 50 000 Kč nebyl překračován. Ke každému uzavřenému měsíci je přiložen pokladní deník tříděný podle čísla dokladu se zaúčtováním. V kontrolovaném období leden - prosinec bylo zaúčtováno 281 příjmových a výdajových pokladních dokladů, vedených v číselné řadě 16-701-00001 - 00281. Zůstatek pokladny k 30.9.2016 ve výši 12 306 Kč souhlasil na zůstatek účtu 261 Pokladna a byl o 543 Kč nižší, než částka uvedená na pol. 5182 § 6171 - rozdíl byl dohledán a opraven v účetním období 10/2016 (ev.č. dokladu 1610-

000040 a 000041). Zůstatek pokladní hotovosti koncem roku byl nulový. Kontrolou byly namátkově ověřeny pokladní doklady v měsíci červenci (ev.č. 173 - 183), září (ev.č. 208 - 226), listopad (ev.č. 240-251) a prosinci (ev.č. 269-281).

Příloha rozvahy

Kontrola předložena Příloha za 06/2016 a 12/2016.

Rozvaha

Kontrola byla předložena rozvaha sestavená k 30.9.2016 a 31.12.2016. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 53 658 732,30 Kč. Obec v kontrolovaném období neevidovala žádné dlouhodobé pohledávky ani závazky, nevytvářela opravné položky k pohledávkám a proúčtovala odpisy DM v objemu 36 540 Kč. V kontrolovaném období nedošlo k významným pohybům na majetkových účtech. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účtový rozvrh

Kontrola byl předložen účtový rozvrh pro rok 2016, analytické členění účtů koresponduje s potřebami obce.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 30.9.2016 na 82,88% (1 580 tis. Kč) a čerpání výdajů na 72,34% (2 076 tis. Kč) bylo docíleno záporného salda příjmů a výdajů v objemu 497 tis. Kč. Kontrola předložen výkaz FIN 2-12M k 31.12.2016 s následujícími hodnotami /údaje uvedeny po konsolidaci/:

| | schv. rozpočet | RO po změnách | skutečnost | % Sk/RU |
|-------------|----------------|---------------|--------------|---------|
| Příjmy | 1 722 000,00 | 2 830 798,00 | 2 669 955,73 | 94,32 |
| Výdaje | 2 207 000,00 | 3 315 698,00 | 2 484 163,39 | 74,92 |
| Financování | 485 000,00 | 484 900,00 | - 185 792,34 | xxx |

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za období 09/2016 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období je zisk ve výši 119 035,02 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v rozvaze ke stejnému datu. Dále byl kontrola předložen výkaz za období 12/2016. Obec nevykonává hospodářskou činnost.

náklady celkem 2 534 256,39 Kč
výnosy celkem 2 677 412,38 Kč
VH BÚO 143 155,99 Kč

Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán

Obec není zřizovatelem žádné organizační složky ani příspěvkové organizace.

Darovací smlouvy

Kontrola byla předložena Darovací smlouva uzavřená dne 29.12.2016 mezi obcí (dárce) a Hospicem sv. Zdislavy, o.p.s., Liberec, IČ 28700210 na poskytnutí finančního daru ve výši 1 500 Kč (na podporu činnosti Hospice sv. Zdislavy, o.p.s.), schváleno ZO dne 22.12.2016 usn.č. 40/16.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec ze svého rozpočtu neposkytovala účelové dotace.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

pol. 4116, UZ 13013, 13101 149 000 Kč

Na základě Dohody o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací byla uzavřena smlouva:

- č. CLA-VN-69/2015, ve znění dodatku č. 1 ze dne 22.10.2015, na dobu od 1.4.2015 do 31.3.2016 na 1 pracovní místo
- č. CLA-V-38/2016 ze dne 11.5.2016, na dobu od 16.5.2016 do 30.4.2017 na 1 pracovní místo

4111, UZ 98193 22 000 Kč

obec dne 30.9.2016 obdržela neinvestiční účelový finanční příspěvek v souvislosti s konáním voleb do Senátu parlamentu ČR a voleb do zastupitelstev krajů ve dnech 7. - 8.10.2016. Kontrole předloženo vyúčtování ve výši 16 950,00 Kč (§ 6115), přeplatek 5 050,00 Kč byl odveden dne 2.2.2017 (BV 004), finanční vypořádání ze dne 8.2.2017.

4116, UZ 29331 465 687 Kč

ČR - Ministerstvo zemědělství Praha - Rozhodnutí reg.č. 795/2016-17250BI na základě žádosti SZIF/2016/0165721 ze dne 15.3.2016 poskytlo dotaci na údržbu a obnovu stávajících kulturních prvků venkovské krajiny na předmět hřbitovy a hřbitovní zdi s předpokládanými výdaji na realizaci v objemu 724 816 Kč, výše dotace maximálně 70 % tj. 507 371 Kč. Obec na základě zaslaného vyúčtování ze dne 30.9.2016 obdržela dne 7.11.2016 dotaci ve výši 465 587 Kč /BV 24/. Na základě Rozhodnutí reg.č. 795/2016-17250BI o změně rozhodnutí dotace ze dne 19.12.2016 se mění celková výše uznaných nákladů 665 268 Kč, dotace max. 70%, celková výše dotace pro rok 2016 činí celkem 465 687 Kč.

celkové vynaložené výdaje 665 268,00 Kč
dotace 465 687,00 Kč - 70% uznatelných výdajů

4116, UZ 29017 26 211 Kč

obec na základě Rozhodnutí č.j. KULK 88709/2016 obdržela finanční příspěvek na hospodaření v lesích ve výši 26 211 Kč, pro pozemky určené k plnění funkcí lesa v rámci lesního hospodářského celku žadatele.

Smlouvy nájemní

Kontrole byly předloženy následující smlouvy:

Nájemní smlouva uzavřená dne 18.8.2016 mezi obcí (pronajímatel) a občanem (nájemce) na pronájem p.p.č. 49/1 o výměře 130 m² a p.p.č. 34/3 o výměře 44 m² za sjednanou roční cenu 87 Kč, splatnou do 31.8. každého roku. Smlouva se uzavírá na dobu neurčitou a to od 18.8.2016. Záměr pronájmu zveřejněn od 5.5.2016 do 25.5.2016, schváleno ZO dne 25.5.2016 usn.č. 18/16.

Nájemní smlouva uzavřená dne 10.3.2016 mezi obcí (pronajímatel) a občanem (nájemce) na pronájem p.p.č. 86/1 o výměře 101 m² za sjednanou roční cenu 51 Kč, splatnou do 31.3. každého roku. Smlouva se uzavírá na dobu neurčitou a to od 10.3.2016. Záměr pronájmu zveřejněn od 3.1.2016 do 25.2.2016, schváleno ZO dne 25.2.2016 usn.č. 8/16.

Smlouvy o dílo

Kontrole byla předložena Smlouva o dílo uzavřená mezi obcí (objednatel) a firmou Pavel Kytka, Praha, IČ 02814200 (zhotovitel) ze dne 30.6.2016 na projekt "Obnova hřbitovní zdi Kozly - 1. etapa" za sjednanou cenu díla 549 808 Kč bez DPH /665 268 Kč včetně DPH/, doba plnění do 9/2016, záruka 60 měsíců. Smlouva schválena ZO dne 30.6.2016 usn.č. 26/16.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Kontrolou byly namátkově ověřeny následující smlouvy:

Kupní smlouva uzavřená mezi obcí (prodávající) a FO (kupující) dne 28.1.2016 na prodej p.p.č. 235/22 o výměře 57 m² za dohodnutou cenu 2 850 Kč, schváleno ZO dne 27.10.2015 usn.č. 31/15, záměr prodeje zveřejněn od 27.8.2015 do 29.9.2015, právní účinky zápisu ke dni 23.3.2016, zápis v KN dne 14.4.2016.

Kupní smlouva uzavřená mezi obcí (prodávající) a FO (kupující) dne 18.2.2016 na prodej p.p.č. 558/2 (dle geometrického plánu č. 348-932/2015) o výměře 166 m² za dohodnutou cenu 8 300 Kč, schváleno ZO dne 18.12.2015 usn.č. 40/15, záměr prodeje zveřejněn od 5.11.2015 do 25.11.2015, právní účinky zápisu ke dni 29.2.2016, zápis v KN dne 22.3.2016.

Smlouvy o přijetí úvěru

Obec v kontrolovaném období roku 2016 neuzavřela žádnou smlouvu o úvěru.

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem

Obec v souladu s § 39 odst. 1 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích na svých stránkách a úřední desce zveřejňovala záměry prodeje, směny či pronájmu majetku před jejich projednáním.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období byla obcí zadána VZMR na projekt "Obnova hřbitovní zdi Kozly-I. etapa". Kontrole bylo předloženo:

- Výzva k podání nabídky a prokázání kvalifikace a zadávací dokumentace ze dne 13.6.2016 - zveřejněno na profilu zadavatele, předpokládaná cena zakázky činí 599 022,00 Kč bez DPH, základním hodnotícím kritériem je nejnižší nabídková cena bez DPH, lhůta pro podání nabídek do 23.6.2016 v 18:30 hodin, výzva byla přímo zaslána 3 vybraným uchazečům, zpět se vrátila pouze 1 nabídka

- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 23.6.2016 (do konce lhůty přijaty 2 nabídky)

- Protokol z jednání komise pro posouzení a hodnocení nabídek ze dne 23.6.2016 - nabídka č. 2 byla vyřazena, neboť neobsahovala uchazečem podepsaný návrh smlouvy o dílo a pouze jedna z doložených referencí splňovala požadavky zadavatele.

- Rozhodnutí o vyloučení uchazeče ze dne 1.7.2016

- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 1.7.2016

Jako vítězná byla vybrána nabídka firmy Pavel Kytka, Praha, IČ 02814200 s nabídkovou cenou 549 808,00 Kč bez DPH. Výběr byl schválen ZO dne 30.6.2016 usn.č. 26/16 a s uchazečem byla podepsána smlouva o dílo, která byla dne 14.7.2016 zveřejněna na profilu zadavatele.

Profil zadavatele: https://www.profilzadavatele.cz/profil-zadavatele/obec-kozly_4128/obnova-hrbitovni-zdi-kozly-1-etapa_13781/

Vnitřní předpis a směrnice

Hospodaření obce se řídí následujícími vydanými vnitřními předpisy a směrnicemi:

-1/2011 Směrnice pro oběh účetních dokladů včetně Přílohy č. 1) - podpisové vzory a stanovení pokladního limitu ve výši 50 000,- Kč

-2/2011 Směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků

-3/2011 Odpisování majetku

- Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad

Výsledky externích kontrol

Kontrola předložena Protokol o kontrole u příjemce veřejné finanční podpory - ÚP ČR ze dne 23.11.2016, č.j. 310292/16/CL - dohoda č. CLA-V-38/2016, období od 16.5.2016 do 30.9.2016, průběžnou veřejnosprávní kontrolou bylo prokázáno, že příspěvek v celkové výši 56 000 Kč, byl poskytnut kontrolované osobě v souladu s uzavřenou dohodou.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

Kontrola bylo předloženo 5 zápisů ZO z roku 2016 (25.2., 25.5., 30.6., 22.9. a 22.12.2016) a dále 1 zápis ZO z 18.12.2015 (rozpočet 2016), které jsou podle zjištění kontroly vedeny v souladu se zněním zákona č. 128/2000 Sb., o obcích v § 95.

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

Obec nemá zřízeny žádné peněžní fondy.

Činnost finančního a kontrolního výboru

K zajištění ustanovení § 119 zák. č. 128/2000 Sb., o obcích, byly kontroly předloženy 3 zápisy z jednání finančního výboru a 4 zápisy z jednání kontrolního výboru.

Schvalování účetní závěrky

Předložena Protokol o schválení účetní závěrky obce - schváleno ZO dne 25.5.2016 usn.č. 22/16.