

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/25485/2018/OK/7758

Č.j.: KUOK 1414/2019

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Týn nad Bečvou za rok 2018,

IČ 00850641

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 10. 9. 2018 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 4. 2. 2019.

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 Týn nad Bečvou za rok 2018 dne 10. 8. 2018. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 4. 2. 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Týn nad Bečvou

Přezkoumané období:

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
kontrolor:

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.
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:

Ing. Antonín Ryšánek - starosta
Ing. Lenka Možíšková - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Týn nad Bečvou za rok 2018

- **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 Týn nad Bečvou za rok 2018 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: obce Týn nad Bečvou na rok 2019, jako schodkový, zveřejněn na internetových stránkách obce v záložce Obecní úřad - Rozpočet od 27. 11. 2018 do 14. 12. 2018
- Rozpočtová opatření: č. 5/2018 schválené ZO dne 24. 5. 2018, zveřejněné na internetových stránkách obce, záložka Obecní úřad, podzáložka Rozpočet dne

29. 5. 2018, ve kterém je provedena změna rozpočtu v souvislosti se schváleným finančním darem pro Římskokatolickou farnost Týn nad Bečvou, Oznámení o zveřejnění schváleného RO č.6/2018 je uveřejněno na elektronické úřední desce a na pevné úřední desce od 29. 5. 2018, č. 6/2018 schválené RO dne 13. 6. 2018, zveřejněné na internetových stránkách obce, záložka Obecní úřad, podzáložka Rozpočet dne 15. 6. 2018, ve kterém je provedena změna rozpočtu v souvislosti s přijatou průtokovou dotací pro Základní školu a Mateřskou školu Týn nad Bečvou, Oznámení o zveřejnění schváleného RO č. 6/2018 je uveřejněno na elektronické úřední desce a na pevné úřední desce od 15. 6. 2018

- Rozpočtová opatření: č. 7 schválené RO dne 18. 7. 2018, v rámci kterého je provedena i změna rozpočtu v souvislosti s přijatou dotací od Olomouckého kraje na akci "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" zveřejněno na internetových stránkách obce dne 20. 7. 2018
- Schválený rozpočet: obce Týn nad Bečvou na rok 2019, schválený ZO dne 13. 12. 2018, jako schodkový, zveřejněn na internetových stránkách obce v záložce Obecní úřad - Rozpočet od 11. 11. 2019
- Schválený rozpočet: obce Týn nad Bečvou na rok 2018, schválený ZO dne 7. 12. 2017, jako schodkový, zveřejněn na internetových stránkách obce v záložce Obecní úřad - Rozpočet od 10. 11. 2017
- Střednědobý výhled rozpočtu: Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2020 - 2021 schválený ZO dne 13. 12. 2018, zveřejněn na stránkách obce v záložce Obecní úřad - Rozpočet od 3. 1. 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu: Střednědobý výhled rozpočtu na léta 2019 - 2020 schválený ZO dne 7. 12. 2017, zveřejněn na stránkách obce v záložce Obecní úřad - Rozpočet od 18. 12. 2017
- Střednědobý výhled rozpočtu: Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu na léta 2020 - 2021 schválený ZO dne 13. 12. 2018, zveřejněn na stránkách obce v záložce Obecní úřad - Rozpočet od 19. 10. 2018 do 14. 12. 2018
- Závěrečný účet: obce za rok 2017, schválený ZO dne 24. 5. 2018 bez výhrad, zveřejněn na internetových stránkách v záložce obecní úřad, podzáložce Rozpočet dne 29. 5. 2018, Návrh závěrečného účtu zveřejněn na elektronické úřední desce od 30. 4. 2018 do 25. 5. 2018

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 1 ze dne 9. 1. 2018 k běžnému účtu vedenému u České národní banky, zaúčtován příjem dotace v souvislosti s volbou prezidenta České republiky
- Bankovní výpis: č. 56/2018 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 27. 6. 2018 příjem dotace z Olomouckého kraje na vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou
- Bankovní výpis: č. 59 k běžnému účtu vedenému u Komerční banky, a.s ze dne 13. 4. 2018 - přijatá jednorázová úhrada vyplývající ze smlouvy o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-8005018 ze dne 2. 3. 2018, č. 110 ze dne 8. 8. 2018 - přijatý doplatek vyplývající ze směnné smlouvy ze dne 6. 8. 2018
- Bankovní výpis: č. 46/2018 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 25. 5. 2018, kterým je zaúčtováno poskytnutí finančního daru pro Římskokatolickou farnost Týn nad Bečvou na opravu kostela, č. 51/2018 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 14. 6. 2018, kterým je zaúčtováno poskytnutí grantu pro Myslivecké sdružení Podhradí, z.s., a pro SRPŠ při ZŠ a MŠ v týně nad Bečvou, č. 52/2018 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 15. 6. 2018, kterým je zaúčtován převod průtokové dotace pro Základní školu a Mateřskou školu Týn nad

Bečvou na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání
- projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů

- Bankovní výpis: č. 11 k běžnému účtu vedenému u České národní banky ze dne 30. 5. 2018, na kterém je zaúčtován příjem průtokové dotace pro Základní školu a Mateřskou školu Týn nad Bečvou na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání - projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: uzavřená na funkci účetní obce dne 15. 9. 2017
- Faktura: č. 9/2018 vystavená dne 15. 3. 2018 - jednorázová úhrada dle smlouvy o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-8005018/VB1 ze dne 2. 3. 2018
- Hlavní kniha: účetnictví do 12/2018
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur majetku obce Týn nad Bečvou k 31. 12. 2018 včetně jmenování inventarizačních komisí schválený radou obce dne 3. 10. 2018, Příkaz č. 1/2018 k provedení řádné inventarizace majetku a závazků za rok 2018 ze dne 18. 12. 2018, Protokol o proškolení členů inventarizačních komisí Obce Týn nad Bečvou ze dne 18. 12. 2018, protokoly o vyřazení majetku v roce 2018, protokoly o zařazení majetku v roce 2018, inventurní soupisy včetně příloh, Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 31. 1. 2019 včetně přílohy
- Kniha došlých faktur: za období leden - červenec 2018, poř. č. 1 - 204
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - červenec 2018, poř. č. 1 - 21
- Odměňování členů zastupitelstva: za období říjen - prosinec 2018
- Pokladní doklad: namátková kontrola pokladních dokladů za období červenec 2018, P 694 - P 840
- Pokladní kniha (deník): za období červenec 2018
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 30. 6. 2018
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2018
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2018
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 7. 2018
- Účetní doklad: účetní doklad č. 5001 ze dne 9. 1. 2018 zaúčtován příjem dotace v souvislosti s volbou prezidenta České republiky
- Účetní doklad: účetní doklad č. 5011 ze dne 30. 5. 2018, kterým je zaúčtováno přijetí průtokové dotace pro Základní školu a Mateřskou školu Týn nad Bečvou na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání - projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů, účetní doklad č. 4316 ze dne 15. 6. 2018, kterým je zaúčtován převod průtokové dotace pro Základní školu a Mateřskou školu Týn nad Bečvou na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání - projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů
- Účetní doklad: účetní doklad č. 4269 ze dne 25. 5. 2018, kterým je zaúčtováno poskytnutí finančního daru pro Římskokatolickou farnost Týn nad Bečvou na opravu kostela
- Účetní doklad: č. 4340 ze dne 27. 6. 2018 vztahující se k bankovnímu výpisu k účtu vedenému u Sberbank č. 56/2018 ze dne 27. 6. 2018
- Účetní doklad: účetní doklad č. 4304 ze dne 14. 6. 2018, kterým je zaúčtováno poskytnutí zálohy na grant Mysliveckému sdružení Podhradí, účetní doklad č. 4348 ze dne 2. 7. 2018, kterým je provedeno vyúčtování zálohy na grant Mysliveckému sdružení Podhradí, účetní doklad č. 4305 ze dne 14. 6. 2018, kterým je zaúčtováno poskytnutí zálohy na grant SRPŠ při ZŠ a MŠ v Týně nad Bečvou, účetní doklad

č. 4386 ze dne 19. 7. 2018, kterým je provedeno vyúčtování zálohy na grant SRPŠ při ZŠ a MŠ v Týně nad Bečvou

- Účetní doklad: Opis účetních dat k účtu 419 - čerpání i tvorba sociálního fondu k 20. 8. 2018
- Účetnictví ostatní: Zápis o provedené kontrole FV ze dne 17. 9. 2018 nahrazující interní audit dle zákona č. 320/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů
- Účetnictví ostatní: ZŠ a MŠ Týn nad Bečvou za rok 2017, schválená RO dne 21. 3. 2018, Protokol o schválení účetní závěrky příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Týn nad Bečvou za rok 2017 ze dne 21. 3. 2018
- Účetnictví ostatní: za rok 2017, schválená ZO dne 24. 5. 2018, Protokol o schválení účetní závěrky obce za rok 2017 ze dne 24. 5. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 7. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 7. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2018

zřizované organizace

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní školy a Mateřské školy Týn nad Bečvou, okres Přerov, příspěvkové organizace ze dne 31. 10. 2002 včetně dodatků č. 1 - 6
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Místní knihovny Týn nad Bečvou, organizační složky obce Týn nad Bečvou ze dne 31. 10. 2002 včetně dodatku č. 1 ze dne 26. 4. 2007

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: darovací smlouva na finanční dar ze dne 2. 5. 2018, uzavřená s Římskokatolickou farností Týn nad Bečvou (obec dárce), poskytnutí daru schváleno ZO dne 1. 3. 2018
- Dohody o pracovní činnosti: uzavřená ze zastupitelem obce dne 1. 3. 2018, schválená ZO dne 1. 3. 2018
- Dohody o provedení práce: 2 x uzavřena mezi obcí Lazníky a občanem obce dne 12. 1. 2018 na přípravu hlasovacích lístků do obálek k roznášce voličům a roznesení obálek s hlasovacími lístky
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Zásady pro poskytování pro poskytování programových dotací v oblasti kultury, sportu a tělovýchovy, zájmových aktivit organizací a spolků a v sociální oblasti s účinností od 19. 9. 2016, zveřejněné na elektronické a pevné úřední desce od 9. 11. 2017 do 12. 2. 2018, Výzva k předkládání žádostí do dotačního programu v oblasti kultury, sportu a tělovýchovy, zájmových aktivit organizací a spolků a v sociální oblasti pro rok 2018, zveřejněná na elektronické a pevné úřední desce od 9. 11. 2017 do 12. 2. 2018, 1) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace Z - 01 ze dne 14. 6. 2018, Závěrečná zpráva - vyúčtování dotace ze dne 11. 7. 2018 včetně následné kontroly poskytovatele ze dne 19. 7. 2018, 2) Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace č. K - 01 ze dne 13. 6. 2018, Závěrečná zpráva - vyúčtování dotace ze dne 26. 6. 2018 včetně následné kontroly poskytovatele ze dne 2. 7. 2018
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2018/02128/OSR/DSM z Programu obnovy venkova Olomouckého kraje 2018 z dotačního titulu Podpora budování a obnovy infrastruktury obce na částečnou úhradu výdajů na akci "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" uzavřená dne

28. 5. 2018, Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 26. 6. 2018 o poskytnutí účelové investiční dotace ve výši 425 971 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" (ÚZ 00 443), Závěrečná zpráva o ukončení realizace akce z POV Olomouckého kraje 2018 ze dne 17. 12. 2018, Finanční vyúčtování dotace ze dne 18. 12. 2018, Bankovní výpis č. 106/2018 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. - zaslána vratka na účet Olomouckého kraje dne 15. 11. 2018, účetní doklad č. 4613 ze dne 15. 11. 2018 - zaúčtování zaslání vratky na účet Olomouckého kraje

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 11. 1. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 25 887 Kč na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s volbou prezidenta České republiky, vyhlášených na 12. a 13. ledna 2018, Předběžné vyúčtování výdajů vzniklých v souvislosti s volbou prezidenta České republiky, vyhlášených na 12. a 13. ledna 2018 ze dne 23. 2. 2018,
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 30. 5. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 204 265,60 Kč pro Základní školu a Mateřskou školu Týn nad Bečvou na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání - projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů - průtoková dotace
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo na dodávku a montáž venkovních dětských herních prvků a posilovacích prvků v rámci zakázky "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" ze dne 6. 6. 2018, zveřejněná na profilu zadavatele dne 7. 6. 2018, Bankovní výpis č. 90/2018 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 4. 10. 2018 - provedena úhrada faktury č. 2018048 ze dne 10. 9. 2018, účetní doklad č. 4514 ze dne 4. 10. 2018 - zaúčtováno proplacení faktury č. 2018048, účetní doklad č. 1040 ze dne 3. 10. 2018 - zařazení do majetku obce
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená s Mysliveckým sdružením PODHRADÍ, z.s. se sídlem v Týně nad Bečvou dne 19. 4. 2018 (obec prodávající a povinný z věcného břemene)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Směnná smlouva na pozemky uzavřená dne 6. 8. 2018
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-8005018/VB1 uzavřená dne 2. 3. 2018 s ČEZ Distribuce a. s. (obec strana povinná)

veřejné zakázky

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou", RO dne 2. 5. 2018 schválila zahájení zadávacího řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" - jmenovala členy hodnotící komise a schválila okruh obesílaných zájemců pro veřejnou soutěž. Písemně bylo dne 4. 5. osloveno 5 uchazečů, Zápis z posouzení nabídek ze dne 24. 5. 2018, RO dne 28. 5. 2018 schválila vítěze firmu Hybaj s.r.o. Nový Jičín, Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky veřejné zakázky malého rozsahu "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" zasláno uchazečům písemně dne 30. 5. 2018

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Příloha č. 6 ke Směrnici č. 2/2011 o oběhu účetních dokladů - podpisové vzory ze dne 3. 10. 2018, Příloha č. 7 ke Směrnici č. 2/2011 o oběhu účetních dokladů - podpisové vzory ze dne 26. 11. 2018, Dodatek č. 3 ke Směrnici pro provedení inventarizace s účinností od 29. 12. 2018, Vnitřní směrnice k zadávání veřejných zakázek ze dne 3. 10. 2018

28. 5. 2018, Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 26. 6. 2018 o poskytnutí účelové investiční dotace ve výši 425 971 Kč na částečnou úhradu výdajů na akci "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" (ÚZ 00 443), Závěrečná zpráva o ukončení realizace akce z POV Olomouckého kraje 2018 ze dne 17. 12. 2018, Finanční vyúčtování dotace ze dne 18. 12. 2018, Bankovní výpis č. 106/2018 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. - zaslána vratka na účet Olomouckého kraje dne 15. 11. 2018, účetní doklad č. 4613 ze dne 15. 11. 2018 - zaúčtování zaslání vratky na účet Olomouckého kraje

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 11. 1. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 25 887 Kč na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s volbou prezidenta České republiky, vyhlášených na 12. a 13. ledna 2018, Předběžné vyúčtování výdajů vzniklých v souvislosti s volbou prezidenta České republiky, vyhlášených na 12. a 13. ledna 2018 ze dne 23. 2. 2018,
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 30. 5. 2018 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 204 265,60 Kč pro Základní školu a Mateřskou školu Týn nad Bečvou na realizaci projektu v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání - projekty využívající zjednodušené vykazování nákladů - průtoková dotace
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo na dodávku a montáž venkovních dětských herních prvků a posilovacích prvků v rámci zakázky "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" ze dne 6. 6. 2018, zveřejněná na profilu zadavatele dne 7. 6. 2018, Bankovní výpis č. 90/2018 k běžnému účtu vedenému u Sberbank CZ, a. s. ze dne 4. 10. 2018 - provedena úhrada faktury č. 2018048 ze dne 10. 9. 2018, účetní doklad č. 4514 ze dne 4. 10. 2018 - zaúčtováno proplacení faktury č. 2018048, účetní doklad č. 1040 ze dne 3. 10. 2018 - zařazení do majetku obce
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva a smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená s Mysliveckým sdružením PODHRADÍ, z.s. se sídlem v Týně nad Bečvou dne 19. 4. 2018 (obec prodávající a povinný z věcného břemene)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Směnná smlouva na pozemky uzavřená dne 6. 8. 2018
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-8005018/VB1 uzavřená dne 2. 3. 2018 s ČEZ Distribuce a. s. (obec strana povinná)

veřejné zakázky

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na stavební práce na akci "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou", RO dne 2. 5. 2018 schválila zahájení zadávacího řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" - jmenovala členy hodnotící komise a schválila okruh obesílaných zájemců pro veřejnou soutěž. Písemně bylo dne 4. 5. osloveno 5 uchazečů, Zápis z posouzení nabídek ze dne 24. 5. 2018, RO dne 28. 5. 2018 schválila vítěze firmu Hybaj s.r.o. Nový Jičín, Oznámení o výběru nejvýhodnější nabídky veřejné zakázky malého rozsahu "Vybudování rodinného parku v Týně nad Bečvou" zasláno uchazečům písemně dne 30. 5. 2018

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Příloha č. 6 ke Směrnici č. 2/2011 o oběhu účetních dokladů - podpisové vzory ze dne 3. 10. 2018, Příloha č. 7 ke Směrnici č. 2/2011 o oběhu účetních dokladů - podpisové vzory ze dne 26. 11. 2018, Dodatek č. 3 ke Směrnici pro provedení inventarizace s účinností od 29. 12. 2018, Vnitřní směrnice k zadávání veřejných zakázek ze dne 3. 10. 2018

- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku finanční kontroly a kontroly hospodaření u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Týn nad Bečvou ze dne 21. 12. 2018
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku finanční kontroly a kontroly hospodaření u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Týn nad Bečvou ze dne 19. 6. 2018
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 3. 10. 2018, 17. 10. 2018, 12. 11. 2018, 26. 11. 2018 a 28. 12. 2018
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení: ze dne 17. 1. 2018, 7. 2. 2018, 21. 3. 2018, 11. 4. 2018, 2. 5. 2018, 28. 5. 2018, 13. 6. 2018, 18. 7. 2018, 29. 8. 2018
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis z 8. zasedání kontrolního výboru ze dne 17. 9. 2018
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 20. 9. 2018, 15. 11. 2018 - ustavující zasedání zastupitelstva obce a 13. 12. 2018
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 1. 3. 2018 a 24. 5. 2018

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: Směrnice k tvorbě a použití sociálního fondu Obce Týn nad Bečvou schválená ZO dne 1. 3. 2018, Rozpočet sociálního fondu obce na rok 2018

ostatní

- Zápisy z jednání finančního výboru: Zápis z provedené kontroly FV ze dne 23. 4. 2018
- Zápisy z jednání kontrolního výboru: Zápis ze 7. zasedání kontrolního výboru ze dne 30. 5. 2018

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Týn nad Bečvou:

- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřel nájemní 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 Týn nad Bečvou za rok 2018

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Týn nad Bečvou za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Týn nad Bečvou 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. 2018 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,69 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,07 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

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

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Týn nad Bečvou k 31. 12. 2018 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Olomouc, 13. 2. 2019

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor

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.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Týn nad Bečvou byl předán datovou schránkou.

Obsah návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán se starosta obce dne 4. 2. 2019.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Týn nad Bečvou

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

Upozornění

1. Lhůta pro svolání ustavujícího zasedání nově zvoleného zastupitelstva

Dne 19. 10. 2018 byly vyhlášeny výsledky voleb do zastupitelstev obcí, které proběhly ve dnech 5. a 6. října 2018.

Dle § 91 zákona o obcích ustavující zasedání nově zvoleného zastupitelstva obce svolává dosavadní starosta po uplynutí lhůty pro podání návrhu soudu na neplatnost voleb nebo neplatnost hlasování tak, aby se konalo do 15 dnů ode dne uplynutí této lhůty, a jestliže byl návrh na neplatnost voleb nebo na neplatnost hlasování podán, do 15 dnů ode dne právní moci rozhodnutí soudu o posledním z podaných návrhů, pokud žádnému z podaných návrhů nebylo vyhověno.

Jestliže nebyl podán návrh na neplatnost voleb nebo hlasování, měl dosavadní starosta obce povinnost svolat ustavující zasedání tak, aby se konalo nejpozději 5. listopadu 2018 (poslední den patnáctidenní lhůty pro jeho konání připadl na sobotu 3. listopadu 2018, takže zákonná lhůta skončila až nejbližší následující pracovní den).

Dodaná zpráva - Detail zprávy

Věc: Týn n/B 2018 – Zpráva z přezkoumání hospodaření obce
ID zprávy: 648709463
Typ zprávy: Datová zpráva
Datum a čas dodání: 14.2.2019 v 9:12:28

Odesílatel: Olomoucký kraj, Jeremenkova 1191/40a, 77900 Olomouc, CZ
ID schránky: qiabfmf
Typ schránky: OVM

Zmocnění: 0 / 0
Odstavec: Nežadáno
Naše číslo jednací: KUOK 1414/2019
Naše spisová značka: KÚOK/25485/2018/OK/7758
Vaše číslo jednací: Nežadáno
Vaše spisová značka: Nežadáno
K rukám: Nežadáno
Do vlastních rukou: Ne
Doručení fikcí zakázáno: Ne

Přílohy:

2018 - Návrh zprávy - zpráva o výsledku PH odeslaná DS - Týn nad Bečvou (01.01.2018 - 31.12.2018).rtf.pdf (929,69 kB)
