

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Leskovice

se sídlem Leskovice 51, 394 14 Leskovice, IČO 00248509
za rok **2016**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **10. října 2016** na základě žádosti obce a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obec Leskovice
Leskovice 51
394 14 Leskovice

Přezkoumané období: 1. ledna 2016 - 30. září 2016

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Libor Hartmann
pověření číslo: 20165084142_2

Podklady předložili: **Ing. Milan Bílek** - starosta
František Brada - místostarosta
Eva Holakovská - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Leskovice **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Leskovice byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úřední desce a elektronické úřední desce od 4. 12. 2015 do 21. 12. 2015
Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2016 schválen zastupitelstvem obce dne 22. 12. 2015
Rozpočtová opatření - schválena starostou obce: č. 1 dne 10. 1. 2016, č. 2 dne 16. 2. 2016, č. 3 dne 8. 3. 2016, č. 4 dne 15. 3. 2016, č. 5 dne 27. 4. 2016, č. 6 dne 15. 5. 2016, č. 7 dne 14. 6. 2016, č. 8 dne 2. 8. 2016 a č. 9 až 12 dne 26. 9. 2016
Závěrečný účet - za rok 2015 schválen s výhradou dne 10. 6. 2016, návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce od 24. 5. 2016 do 9. 6. 2016 a na elektronické úřední desce od 19. 5. 2016 do 9. 6. 2016.
Účetní závěrka obce za rok 2015 schválena zastupitelstvem obce dne 27. 5. 2016
Kniha odeslaných faktur - za období leden až září 2016 (faktura č. 16-200-00001 až 00053)
Kniha došlých faktur - za období leden až září 2016 (faktura č. 16-100-00001 až 00159)
Účetní doklady - za měsíc září 2016 (doklad č. 16-801-00443 až 16-801-00494)
Mzdová agenda - Mzdové náklady zaměstnanců za měsíc září 2016
Bankovní výpisy - k 30. 9. 2016 (bankovní účet u ČNB a Komerční banky, a.s.)
Pokladní doklady - za měsíc červen 2016 (doklad č. 16-701-00060 až 16-701-00077)
Evidence poplatků - za období leden až září 2016 (psi, komunální odpad, vodné, stočné)
Pokladní kniha - k 30. 9. 2016
Příloha rozvahy - sestavena k 30. 9. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 30. 9. 2016
Rozvaha - sestavena k 30. 9. 2016
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 30. 9. 2016
Dohody o provedení práce - ze dne 1. 1. 2016 (úklid kanceláří OÚ a veřejných prostor budovy OÚ, úklid čekárny zastávky autobusu, vedení obchodu, obsluha vodovodu)
Smlouvy o přijetí úvěru - přijetí úvěru ve výši 1 881 002 Kč na "Předfinancování dotace investiční akce "Posílení a rozšíření vodovodu Leskovice" a přijetí úvěru ve výši 750 000 Kč na "Předfinancování dotace investiční akce koupě dopravního automobilu s požárním návěsem nákladním" schváleno zastupitelstvem obce dne 9. 9. 2016
Smlouvy nájemní - Nájemní smlouva ze dne 1. 4. 2016 (pronájem bytu schválen zastupitelstvem obce dne 1. 4. 2016)
Darovací smlouva ze dne 16. 2. 2016 (finanční dar schválen zastupitelstvem obce dne 5. 2. 2016)
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 22. 12. 2015, 8. 1. 2016, 22. 1. 2016, 5. 2. 2016, 4. 3. 2016, 18. 3. 2016, 1. 4. 2016, 15. 4. 2016, 29. 4. 2016, 13. 5. 2016, 27. 5. 2016, 10. 6. 2016, 24. 6. 2016, 15. 7. 2016, 5. 8. 2016, 26. 8. 2016, 9. 9. 2016 a 23. 9. 2016
Zápis ze zasedání finančního výboru ze dne 20. 4. 2016
Zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 10. 9. 2016

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Podle předložených zápisů z jednání zastupitelstva byl rozpočet obce na rok 2015 schválen dne 20.03.2015. Pravidla rozpočtového provizoria nebyla přijata před 1. lednem 2015, ale až na jednání zastupitelstva dne 16.01.2015.

Napraveno

Dne 17.03.2015 byla podepsána smlouva o pronájmu dvou rybníků fyzické osobě. Předchozí zveřejnění záměru o pronájmu majetku obce nebylo nijak doloženo.

Upozorňujeme na riziko neplatnosti provedeného úkonu dle § 39 zákona o obcích.

Napraveno

Leskovice 10. října 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
+38

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání




.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Leskovice byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 10. října 2016.

Ing. Milan Bílek

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

OBEC LESKOVICE
Leskovice 51
394 14
IČO: 002 48 509

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Leskovice	Ing. Milan Bílek
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly