



KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava



Čj.: MSK 41347/2017
Sp. zn.: KON/13829/2016/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Jiří Urbánek
Telefon: 595 622 778
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Obecní úřad Komorní Lhotka		ř. doper.
DOŠLO:	31-03-2017	zpracoval
č. jedn.:		ukl. znak
přílohy:	OKL/00242/2017	176-4

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Komorní Lhotka, IČ 00494232 za rok 2016

Na základě písemné žádosti ze dne 2. 5. 2016 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Jiří Urbánek	kontrolor pověřený řízením	396/03/2016	3626
Ing. Miroslava Šlégrová	kontrolor	394/03/2016	2569

dne 22. 3. 2017 přezkoumání hospodaření obce k datu 31. 12. 2016, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Komorní Lhotka.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2016 dne 2. 8. 2016.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci obce dne 22. 3. 2017.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Miloslav Hampel, starosta
- Marcela Wurstová, účetní

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2016 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 10. 8. 2016 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Jiří Urbánek
- Ing. Eliška Švaňová



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu

tel.: 595 622 222
fax: 595 622 126
IDDS: 886188d

IČ: 70890892

DIC: CZ70890692

Učební hodiny: Po: 9.00-17.00, Út: 9.00-14.30, Pa: 9.00-13.00

Banská společnost, Česká spořitelna, a.s. – centrála Praha

č. účtu: 1650676349/0800



www.msk.cz

Přezkoumání hospodaření územního samosprávného celku (dále jen „územní celek“) bylo prováděno zejména dle následujících právních a jiných předpisů, souvisejících s činností orgánů územního celku:

- 1. zákon č. 128/2000 Sb.,** o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
- 2. zákon č. 250/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
- 3. zákon č. 218/2000 Sb.,** o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
- 4. zákon č. 563/1991 Sb.,** o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
- 5. vyhláška č. 410/2009 Sb.,** kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
- 6. vyhláška č. 5/2014 Sb.,** o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
- 7. České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
- 8. vyhláška č. 323/2002 Sb.,** o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
- 9. zákon č. 320/2001 Sb.,** o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
- 10. vyhláška č. 416/2004 Sb.,** kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
- 11. zákon č. 137/2006 Sb.,** o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 137/2006 Sb.),
- 12. zákon č. 134/2016 Sb.,** o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
- 13. zákon č. 89/2012 Sb.,** občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
- 14. zákon č. 90/2012 Sb.,** o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
- 15. zákon č. 262/2006 Sb.,** zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
- 16. zákon č. 340/2015 Sb.,** o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
- 17. vyhláška č. 270/2010 Sb.,** o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
- 18. vyhláška č. 220/2013 Sb.,** o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
- 19. nařízení vlády č. 37/2003 Sb.,** o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen nařízení vlády č. 37/2003 Sb.),
- 20. zákon č. 255/2012 Sb.,** o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
- 21. směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
- 22. vnitřní předpisy územního celku.**

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. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků

B.1 Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 30. 6. 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

Dle informací poskytnutých zástupci obce, v kontrolovaném období obec:

- neúčtovala o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- nehospodařila s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neručila za závazky fyzických a právnických osob.

C. Závěr**C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2016**

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

- | | |
|---|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 1,11 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 173 600,00) | 3,06 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

D. Upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- změnu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů - účinnost **od 21. 2. 2017** (zveřejňování střednědobého výhledu, schváleného rozpočtu, rozpočtových opatření, závěrečného účtu, správní delikty),
- nový zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, **účinnost od 21. 2. 2017, výjimka § 17 odst. 3 nabývá účinnost 1. 1. 2018.**
- doporučujeme dodržovat výši pokladního limitu stanovenou vnitřním předpisem, případně tento předpis upravit dle aktuálních potřeb obce.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpracováno a projednáno dne 22. 3. 2017

Zprávu zpracovali a sepsali:	
Ing. Jiří Urbánek, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Miroslava Šlégrová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:

- návrh rozpočtu obce na rok 2016 byl zveřejněn na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 7. 12. do 30. 12. 2015,
- rozpočtová opatření č. I - III schválená zastupitelstvem obce dne 8. 2., 18. 4. a 7. 6. 2016,
- rozpočtové opatření č. IV schválené usnesením zastupitelstva obce č. 5/XXIV/ZO/2016 ze dne 25. 7. 2016,
- rozpočtové opatření č. V schválené usnesením zastupitelstva obce č. 4/XXV/ZO/2016 ze dne 30. 8. 2016,
- rozpočtové opatření č. VI schválené usnesením zastupitelstva obce č. 4/XXVI/ZO/2016 ze dne 3. 10. 2016,
- rozpočtové opatření č. VII schválené usnesením zastupitelstva obce č. 4/XXVIII/ZO/2016 ze dne 21. 11. 2016,
- rozpočtové opatření č. VIII schválené usnesením zastupitelstva obce č. 4/XXIX/ZO/2016 ze dne 14. 12. 2016,

- rozpočtové opatření č. IX schválené usnesením zastupitelstva obce č. 4/XXX/ZO/2016 ze dne 30. 12. 2016,
- rozpočtový výhled obce na období 2017 - 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 19. 10. 2015,
- rozpočet obce na rok 2016 schválený zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2015,
- sdělení o stanovení závazného ukazatele - příspěvku pro rok 2016 na provoz Základní školy T. G. Masaryka a Mateřské školy Komorní Lhotka, příspěvková organizace zaslané dne 4. 1. 2016,
- sdělení o stanovení závazného ukazatele - příspěvku pro rok 2016 na provoz Integrovanému sociálnímu ústavu Komorní Lhotka, příspěvková organizace zaslané dne 4. 1. 2016,
- návrh závěrečného účtu obce za rok 2015 byl zveřejněn na úřední desce obce a způsobem umožňujícím dálkový přístup v období od 16. 5. do 8. 6. 2016,
- závěrečný účet obce za rok 2015 byl schválen zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2015 - bez výhrad,
- pořízení serveru pro obecní úřad - účetní doklady č. 520084 ze dne 14. 3. 2016 (předpis faktury přijaté) a č. 720168 ze dne 17. 3. 2016 (úhrada a zařazení na majetkové účty), inv. č. 200361, 501188 a 501189,
- pořízení ozvučovacího zařízení do sálu - veřejná zakázka malého rozsahu - poptávky zaslané e-mailem 3 firmám dne 1. 4. 2016, přijetí 3 cenových nabídek, sdělení neúspěšným uchazečům zaslané e-mailem dne 15. 4. 2016, objednávka vítěznému uchazeči zaslaná e-mailem dne 15. 4. 2016, účetní doklady č. 520191 ze dne 19. 5. 2016 (předpis faktury přijaté) a č. 720336 ze dne 30. 5. 2016 (úhrada a zařazení na majetkový účet), inv. č. 200363,
- výpis obrátů účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, pořízena např. montovaná plechová garáž (účetní doklad č. 720335 ze dne 26. 5. 2016, inv. č. 501192), počítače do knihovny - 2 ks (účetní doklad č. 720366 ze dne 14. 6. 2016, inv. č. 501193 a 501194), vysavač na okna a profi podlahový mop (účetní doklad č. 410560 ze dne 7. 4. 2016, inv. č. 501190 a 501191), pračka (účetní doklad č. 410983 ze dne 17. 6. 2016, inv. č. 501195),
- výpis obrátů účtu 021 - Stavby k 31. 12. 2016, evidence majetku obce - místní komunikace - rekonstrukce (účetní doklady č. 820077 ze dne 31. 10. 2016 – zařazení do majetku, č. 520346 ze dne 8. 9. 2016, č. 520437 a č. 520436 ze dne 7. 11. 2016 – předpisy závazků, č. 720564 ze dne 8. 9. 2016, č. 720724 a č. 720722 ze dne 7. 11. 2016, – platby,
- výpis obrátů účtu 022 - Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí k 31. 12. 2016, evidence majetku obce - osobní automobil Octavia Style – inv. č. 200368 (účetní doklady č. 820061 ze dne 7. 9. 2016 – zařazení do majetku, č. 520348 ze dne 7. 9. 2016 – předpis závazku, č. 720567 ze dne 8. 9. 2016 na Kč 325.502,-- platba), projektor a promítací plátno – inv. č. 200369 (účetní doklad č. 720565 ze dne 8. 9. 2016 – platba a zařazení do majetku, č. 520347 ze dne 7. 9. 2016 – předpis závazku), přečerpávací jímka – inv. č. 200370 (účetní doklad č. 720583 ze dne 13. 9. 2016 – platba a zařazení do majetku, č. 520354 ze dne 9. 9. 2016 – předpis závazku),
- výpis obrátů účtu 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek k 31. 12. 2016, evidence majetku obce - betonové květináče – inv. č. 500249 – 500263 (účetní doklad č. 720830 ze dne 13. 12. 2016 – platba a zařazení do majetku, č. 520491 ze dne 7. 12. 2016 – předpis závazku), termovárnice – inv. č. 501246 a 501247 (účetní doklad č. 720810 ze dne 7. 12. 2016 – platba a zařazení do majetku, č. 520482 ze dne 7. 12. 2016 – předpis závazku), vánoční osvětlení – inv. č. 501240 – 243 (účetní doklad č. 720799 ze dne 5. 12. 2016 – platba a zařazení do majetku, č. 520470 ze dne 25. 11. 2016), přívěsný vozík – inv. č. 501234 (účetní doklad č. 720696 ze dne 24. 10. 2016 – platba a zařazení do majetku, č. 520407 ze dne 17. 10. 2016 – předpis závazku),
- evidence pohledávek dle jednotlivých druhů, předpisy pohledávek za nájem nebytových prostor (účetní doklady č. 110001 ze dne 15. 1. 2016, č. 110002 ze dne 25. 1. 2016, č. 110003 ze dne 25. 1. 2016 a č. 110004 ze dne 30. 1. 2016), za odvoz odpadu (účetní doklad č. 110008 ze dne 31. 1. 2016), za poplatek ze psů (účetní doklad č. 110009 ze dne 31. 1. 2016) a za stočné (účetní doklad č. 110033 ze dne 25. 4. 2016),

- obrátová předvaha k 31. 12. 2016,
- plán inventarizací 2016 k provádění řádné inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2016 vydaný starostou obce dne 21. 11. 2016,
- protokol o proškolení inventarizačních komisí ze dne 19. 12. 2016,
- inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 31. 1. 2017,
- podklady k provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2016,
- kniha přijatých faktur k 30. 6. 2016 (vedeno v PC),
- mzdové listy členů zastupitelstva obce osob. č. 107, 82, 80, 106 a 80 za období červenec 2016 - prosinec 2016,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce osob. č. 106, 82, 111 a 80 za období leden 2016 - červen 2016, usnesení zastupitelstva obce ze dne 30. 12. 2015 - stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce,
- příloha rozvahy sestavená k 30. 6. 2016,
- výkaz rozvahy sestavený k 30. 6. 2016 v Kč,
- výkaz rozvahy sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- účetní doklady č. 410897 - 410975 za období od 1. 6. do 15. 6. 2016 (pokladní doklady),
- účetní doklady č. 720369 - 720400 za období od 16. 6. do 30. 6. 2015 (bankovní výpisy včetně předpisů faktur přijatých),
- vazba zůstatků účtů 681 a 682, 684, 686 a 688 - Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob, právnických osob, z daně z přidané hodnoty, ze sdílených majetkových daní a z ostatních sdílených daní a poplatků v návaznosti na údaje uvedené ve výkazu FIN 2-12 M k 31. 12. 2016 (sloupec 3 - výsledek od počátku roku),
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 30. 6. 2016 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2016 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 6. 2016 v Kč,
- darovací smlouva - finanční dar ze dne 5. 12. 2016 uzavřená s obdarovaným Farní sbor SCEAV v Komorní Lhotce, ve výši Kč 20.000,--, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 15/XXVIII/ZO/2016 ze dne 21. 11. 2016, účetní doklady č. 120090 ze dne 5. 12. 2016 (předpis) a č. 720812 ze dne 7. 12. 2016 (úhrada),
- darovací smlouva - finanční dar ze dne 6. 9. 2016 uzavřená s obdarovaným Římskokatolická farnost Hnojník, ve výši Kč 20.000,--, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 13/XXV/ZO/2016 ze dne 30. 8. 2016, účetní doklady č. 120058 ze dne 6. 9. 2016 (předpis) a č. 720581 ze dne 13. 9. 2016 (úhrada),
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce č. 3/2016 ze dne 30. 11. 2016 uzavřená s příjemcem fyzickou osobou na účel pořízení ekologického kotle v souvislosti s dotačním programem "Kotlíková dotace" poskytovatele MSK Ostrava, ve výši Kč 7.362,--, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 9/XXVIII/ZO/2016 ze dne 21. 11. 2016, včetně žádosti o poskytnutí dotace ze dne 21. 11. 2016, účetní doklady č. 120084 ze dne 30. 11. 2016 (předpis) a č. 720789 ze dne 1. 12. 2016 (úhrada),
- podklady k přijetí a použití účelové dotace na výdaje spojené s volbami do Senátu Parlamentu České republiky a zastupitelstev krajů (ÚZ 98193), poskytnuto Kč 32.090,--, použito Kč 25.088,--,
- ÚZ 606 - smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 03713/2016/RRC ze dne 8. 8. 2016 na projekt „Rekonstrukce místních komunikací“ ve výši Kč 250.000,--, použití od 1. 3. do 31. 10. 2016, smlouva schválena zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2016, usnesení č. 8/XXIII/ZO/2016, účetní doklad č. 720553 ze dne 6. 9. 2016 - přijetí finančních prostředků, dohoda o narovnání ze dne 26. 1. 2017 – prodloužení termínu realizace do 15. 11. 2016, dohoda schválená

- zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2016, usnesení č. 9/XXX/ZO/2016, závěrečné vyúčtování projektu ze dne 18. 11. 2016, čerpání ve výši Kč 223.136,10, včetně účetních dokladů,
- smlouva o nájmu prostoru sloužícího k podnikání uzavřená dne 20. 6. 2016 se společností SIMUL trust a.s. (nájemce), předmětem smlouvy je pronájem nebytového prostoru v budově č.p. 27 na pozemku p.č.st. 21, záměr pronájmu byl zveřejněn na úřední desce obce v období od 26. 4. do 8. 6. 2016, schváleno zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2016,
 - kupní smlouva uzavřená dne 22. 2. 2016 s ČR - Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových - nákup pozemku p.č. 3530 v k.ú. Komorní Lhotka, schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 11. 2015, účetní doklady č. 520057 ze dne 22. 2. 2016 (předpis závazku), č. 720107 ze dne 25. 2. 2016 (úhrada) a č. 820015 ze dne 4. 3. 2016 (zařazení na majetkový účet obce),
 - kupní smlouva uzavřená dne 23. 2. 2016 s fyzickou osobou - prodej pozemků p.č. 2118/9 a 2161/21 v k.ú. Komorní Lhotka, záměr prodeje byl zveřejněn na úřední desce obce v období od 2. 12. 2015 do 9. 2. 2016, schváleno zastupitelstvem obce dne 8. 2. 2016, účetní doklady č. 110017 ze dne 23. 2. 2016 (předpis pohledávky), č. 720199 ze dne 5. 4. 2016 (úhrada) a č. 820014 ze dne 2. 3. 2016 (vyřazení z majetkového účtu obce),
 - kupní smlouva uzavřená dne 26. 5. 2016 se společností Asental Land, s.r.o. - nákup pozemku p.č. 164 v k.ú. Komorní Lhotka, schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 4. 2016, účetní doklady č. 110017 ze dne 26. 5. 2016 (předpis závazku), č. 720351 ze dne 6. 6. 2016 (úhrada) a č. 820037 ze dne 9. 6. 2016 (zařazení na majetkový účet obce),
 - kupní smlouva na koupi pozemku p.č. 417/3 v k.ú. Komorní Lhotka ze dne 25. 7. 2016, koupě pozemku schválena zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2016, usnesení č. 24/XXIII/ZO/2016, účetní doklad č. 820055 ze dne 10. 8. 2016 – zařazení do majetku, č. 520275 ze dne 25. 7. 2016 – předpis závazku a č. 720457 ze dne 27. 7. 2016 - platba,
 - kupní a směnná smlouva na prodej pozemků obce p.č. 70/2, 28/3 a směnu pozemku obce p.č. 21 díl „c“ za pozemek p.č. 27, díl „d“, záměr prodeje zveřejněn od 30. 9. do 20. 10. 2015, prodej schválen zastupitelstvem obce 19. 10. 2015, usnesení č. 9/XZ/ZO/2015 a záměr směny zveřejněn od 26. 4. do 8. 6. 2016, směna schválena zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2016, usnesení č. 10/XXIII/ZO/2016, účetní doklady č. 110067 ze dne 30. 8. 2016 – předpis pohledávky, č. 72550 ze dne 2. 9. 2016 – platba a č. 820060 ze dne 5. 9. 2016 – vyřazení z majetku,
 - smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti uzavřená dne 30. 6. 2016 se společností RWE GasNet, s.r.o. (zastoupená společností RWE Distribuční služby, s.r.o.), předmětem smlouvy je zřízení a provozování plynárenského zařízení na pozemku obce p.č. 3150/2, schváleno zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2016 ,
 - podklady k veřejné zakázce malého rozsahu "Oprava MK Komorní Lhotka" (výzva k předložení cenové nabídky ze dne 11. 8. 2016 včetně písemností prokazující přímé oslovení 3 firem, 3 cenové nabídky, protokol o otevírání obálek ze dne 23. 8. 2016, usnesení zastupitelstva obce č. 6/XXIV/ZO/2016 ze dne 25. 7. 2016 - schválení výběrové komise, protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 25. 8. 2016, prohlášení o nepodjatosti členů hodnotící komise ze dne 25. 8. 2016, oznámení rozhodnutí o výběru nejvýhodnější nabídky včetně poštovních podacích lístků, usnesení zastupitelstva obce č. 5/XXV/ZO/2016 ze dne 30. 8. 2016 - schválení vítěze veřejné zakázky, smlouva o dílo s vítězem veřejné zakázky ze dne 8. 9. 2016 - Kč 450.000,-- bez DPH),
 - směrnice o vnitřním kontrolním systému obce Komorní Lhotka účinná od 1. 1. 2012 včetně popisových vzorů - poslední ze dne 28. 2. 2014,
 - zásady pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinné od 15. 4. 2014,
 - směrnice č. 3/2010 o oběhu účetních dokladů účinná od 1. 1. 2010, včetně aktuálních podpisových vzorů,
 - směrnice č. 1/2013 o evidenci majetku účinná od 1. 1. 2013,

- protokol ze dne 25. 5. 2016 o provedení následné veřejnosprávní kontroly za rok 2015 u příspěvkové organizace Integrovaný sociální ústav Komorní Lhotka včetně pověření ze dne 22. 2. 2016,
- protokol ze dne 4. 5. 2016 o provedení následné veřejnosprávní kontroly za rok 2015 u příspěvkové organizace Základní škola T. G. Masaryka a Mateřská škola Komorní Lhotka včetně pověření ze dne 22. 2. 2016,
- účetní závěrka Základní školy T. G. Masaryka a Mateřské školy Komorní Lhotka za rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2016,
- účetní závěrka Integrovaného sociálního ústavu Komorní Lhotka za rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2016,
- účetní závěrka Obce Komorní Lhotka za rok 2015 schválená zastupitelstvem obce dne 7. 6. 2016,
- vazba zůstatku účtu 419 - Ostatní fondy a účtu 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků k 31. 12. 2016, rozdíl mezi účty zdůvodněn (sociální fond),
- rozpočet sociálního fondu obce na rok 2016,
- zásady pro tvorbu a používání sociálního fondu účinné od 1. 1. 2016 (schváleno zastupitelstvem obce dne 30. 12. 2015),
- vazba zůstatků účtů 419 - Ostatní fondy, 236 - Běžné účty fondů územních samosprávných celků, 261 - Pokladna SF a 335 - Pohledávky za zaměstnanci k 30. 6. 2016,
- účetní doklady č. 730001 - 730027 za měsíc leden - červen 2016 (sociální fond),
- zápis finančního výboru ze dne 5. 2., 24. 2., 13. 4., 21. 4. a 30. 5. 2016,
- zápis kontrolního výboru ze dne 8. 1. 2016,
- zápis výboru pro národnostní menšiny ze dne 3. 2. 2016,
- zápis finančního výboru ze dne 22. 7., 29. 8., 30. 9., 16. 11., 9. 12. a 28. 12. 2016,
- zápis z kontroly provedené kontrolním výborem ze dne 28. 11. 2016.

Dodaná zpráva - Detail zprávy

Věc: Zpráva PH 2016
ID zprávy: 455848506
Typ zprávy: Datová zpráva
Datum a čas dodání: 31.3.2017 v 8:45:39

Odesílatel: Moravskoslezský kraj, 28. října 2771/117, 70200 Ostrava, CZ
ID schránky: 8x6bxsd
Typ schránky: OVM

Zmocnění: 0 / 0
Odstavec: Nezádáno
Naše číslo jednací: MSK 41347/2017
Naše spisová značka: KON/13829/2016/Sam
Vaše číslo jednací: Nezádáno
Vaše spisová značka: Nezádáno
K rukám: Nezádáno
Do vlastních rukou: Ne
Doručení fikcí zakázáno: Ne

Přílohy:

Komorní Lhotka 2016 - zpráva obec.pdf (1,31 MB)
