

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Čechtín**

se sídlem Čechtín 55, 675 07 Čechtín, IČO: 00289205  
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 15. srpna 2016 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **5. září 2016** jako dílčí přezkoumání a **9. února 2017** jako konečné přezkoumání na základě žádosti obce v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 9. února 2017.

**Místo provedení přezkoumání:**

Obec Čechtín  
Čechtín 55  
675 07 Čechtín

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kalinová  
pověření číslo 20165084142\_4
- kontrolor: Bc. Simona Burešová  
pověření číslo 20165084142\_15

**Podklady předložila:**

Ivana Brabcová - 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 přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Čechtín **byly zjištěny následující chyby a nedostatky.**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Právní předpis: Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

§ 147a odst. 1,2 - Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření. Byla předložena smlouva o dílo č. 01/07/16 ze dne 27. 6. 2016, zhotovitel Josef Pejchal, Třebíč, na realizaci akce "Rekonstrukce MŠ v Čechtíně" ve výši 1 019 728,08 Kč včetně DPH. Bylo zjištěno, že ke dni přezkoumání hospodaření obce nebyla smlouva uveřejněna na profilu zadavatele a to do 15 dnů od jejího uzavření.

## **B. Písemnosti využité při přezkoumání**

**Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Čechtín byly využity následující písemnosti:**

Závěrečný účet - za rok 2015 byl schválen ZO dne 11. 3. 2016, zveřejněn od 19. 2. 2016 - 11. 3. 2016 (úřední deska, dálkový přístup), součástí bylo i hospodaření MŠ Čechtín

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - MŠ Čechtín byly stanoveny závazné ukazatele a sděleny dne 20. 11. 2015 (paní ředitelka přítomna na zasedání ZO)

Rozpočtová opatření - č. 1 - 4 ze dne 6. 5., 31. 5., 1. 7. a 31. 7. 2016

Návrh rozpočtu - na rok 2016 byl zveřejněn od 5. 11. 2015 do 20. 11. 2015 (úřední deska, dálkový přístup)

Schválený rozpočet - na rok 2016 byl schválen ZO dne 20. 11. 2015

Účetní doklady - č. 72 - 99 za 6 - 7/2016 (faktury)

Evidence majetku - k 31. 7. 2016 (přírůstky a úbytky za rok 2016)

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za období 6/2016 a 7/2016

Evidence poplatků - k 31. 7. 2016

Bankovní výpisy - k 31. 7. 2016

Pokladní doklady - č. d. 147 - 156 za období 7/2016

Příloha rozvahy - za období 6/2016

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 7. 2016

Rozvaha - k 31. 7. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 7. 2016

Hlavní kniha - za období 7/2016

Kniha odeslaných faktur - k 31. 7. 2016

Kniha došlých faktur - k 31. 7. 2016

Pokladní kniha - k 31. 7. 2016

Smlouvy nájemní - ze dne 18. 5. 2016, obec pronajimatel pozemku par. č. 915/1, schváleno ZO dne 6. 5. 2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Program obnovy venkova Vysočiny ZZ01488.0474 ze dne 4. 7. 2016, neinvestiční akce "Oprava požární nádrže",

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - 20. 11. 2015, 22. 1., 11. 3., 6. 5., 1. 7., 29. 7. 2016

Účetní závěrka - za rok 2015 byla schváleno ZO dne 11. 3. 2016

činnost výborů - kontrolní výbor: 2. 5., 23. 7. 2016, finanční výbor: 21. 1., 2. 5., 18. 7. 2016

