



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 48440/2016 OKP
Č. j.: JMK/2016

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce LUBĚ, okres Blansko za rok 2016

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 24. srpna 2016 na základě žádosti 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: Obecní úřad Lubě
Lubě 15, 679 21 Černá Hora

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

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Petra Kupková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni: **Mgr. Jana Formánková - starostka**
Božena Blažková - účetní

Předmět přezkoumání:

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

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Lubě byly přezkoumány zejména následující písemnosti:

- *Návrh rozpočtu obce Lubě na rok 2016*
- *Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2016*
- *Evidence rozpočtových opatření za rok 2016, sestavená ke dni 30. 6. 2016*
- *Rozpočtové opatření za období leden - červen 2016, č. 1 - 4/2016*
- *Rozpočtový výhled 2016 - 2019 obec Lubě*
- *Schválený rozpočet obce Lubě na rok 2016*
- *Závěrečný účet za rok 2015*
- *Výplatní listiny za období leden - červen 2016 (odměňování neuvolněných členů zastupitelstva)*
- *Účetní doklady vztahující se k přezkoumávaným písemnostem*
- *Odpisový plán na rok 2016*
- *Protokol o schvalování účetní závěrky obce Lubě za rok 2015, ze dne 4. 4. 2016*
- *Účtový rozvrh na rok 2016*
- *Výkaz pro plnění rozpočtu územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad (FIN 2-12 M), sestavený k 29. 2. 2016 a 30. 6. 2016*
- *Dohoda o provedení práce ze dne 1. 2. 2016 (údržba veřejného prostranství), vč. Výplatní pásky zaměstnance za období únor a červen 2016*
- *Pravidla pro přidělení programové dotace na vývoz jímky nebo ČOV u rodinných a rekreačních domů v katastru obce Lubě (program pro poskytování dotací z rozpočtu obce Lubě na rok 2016, zveřejněný na ÚD obce dne 14. 2. 2016)*
- *Dohoda o provádění opatření ke zlepšování přírodního prostředí a o poskytnutí příspěvku na tato opatření, ze dne 16. 3. 2016 (příspěvek poskytnutý Jihomoravským krajem na opatření ke zlepšení přírodního a krajinného prostředí na území "Krkatá bába")*
- *Pachtovní smlouva - zemědělský pacht, ze dne 2. 5. 2016 (propachtování obecního pozemku p. č. 188/4 -trvalý travnatý porost o výměře 1150 m²)*
- *Smlouva o dílo ze dne 4. 4. 2016 (zhotovitel: KAREL PORČ, s.r.o., předmět díla: "Opěrná zídka v obci Lubě")*
- *Kupní smlouva ze dne 24. 2. 2016 (prodej obecního pozemku p. č. 25/3 - ostatní plocha, o rozloze 78 m², v k.ú. Lubě), vč. Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-820/2016-701 (právní účinky ke dni 29. 2. 2016)*

- *Záměr pachtu pozemků v k.ú. Lubě k zemědělským účelům, ze dne 4. 4. 2016 (propachtování obecního pozemku p. č. 188/4 -trvalý travnatý porost o výměře 1150 m²)*
- *Záměr prodeje části pozemku v k.ú. Lubě, ze dne 25. 7. 2015 (prodej části p. č. 25/1 - ostatní plocha, o výměře cca 83 m²)*
- *Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (schválená v ZO dne 7. 5. 2012)*
- *Protokol o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě, ze dne 12. 5. 2016 (kontrolující: Krajský úřad Jihomoravského kraje, k Dohodě o provádění opatření ke zlepšování přírodního prostředí a o poskytnutí příspěvku na tato opatření, ze dne 16. 3. 2016)*
- *Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Lubě, konaného dne 1. 2. 2016*
- *Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Lubě, konaného dne 2. 5. 2016*
- *Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Lubě, konaného dne 4. 1. 2016*
- *Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Lubě, konaného dne 4. 4. 2016*
- *Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Lubě, konaného dne 6. 6. 2016*
- *Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Lubě, konaného dne 7. 12. 2015 (pravidla rozpočtového provizoria na rok 2016)*
- *Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Lubě, konaného dne 7. 3. 2016*
- *Zápis ze zasedání Finančního výboru OÚ Lubě konaného dne 27. 4. 2016*
- *Kolaudační souhlas s užíváním stavby čj: OÚ/24/2016, ze dne 30. 3. 2016 (ke stavbě: "Komunikace pro pěší a úprava stávající místní komunikace v Obci Lubě")*
- *Zápis z jednání kontrolního výboru obce Lubě, konaného dne 29. 4. 2016*

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

- *Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

D. Závěr

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

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

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

Lubě, dne 24. srpna 2016

Za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Petra Kupková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Lubě, byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starostka obce dne 24. srpna 2016.

Mgr. Jana Formánková

.....
starostka obce

.....
podpis starostky obce