Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 85493/2020 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
obce **LANČOV**, okres **Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 14. září 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 10. května 2021. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích 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 Lančov
Lančov 54, 671 06 Šafov

Přezkoumání vykonal:
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Burgerová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni: **Oldřich Brož - starosta**
Jitka Kalandrová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 27. července 2020, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Lančov za rok 2020

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

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

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,60 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 2,88 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0,00 %

IV. Ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Dluh obce Lančov k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Lančov, dne 10. května 2021

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Jana Burgerová

....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání | podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal starosta obce Lančov. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 10. května 2021. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Oldřich Brož

....

starosta obce | podpis starosty obce

OBEC LANČOV
Lančov 54, 671 06 Šafov
IČ: 00 600 474

Jitka Kalandrová

....

účetní | podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2020
- Schválený rozpočet na rok 2020
- Opis rozpočtových změn za období 1/2020 - 12/2020
- Rozpočtové opatření č. 5/2020, 6/2020
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu obce Lančov 2019 - 2023
- Návrh závěrečného účtu za rok 2019
- Závěrečný účet za rok 2019
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2020 (úklid budovy OÚ)
- Mzdový list za 01 - 08/2020 (os.č. 66)
- Mzdové listy neuvolněných zastupitelů za 1 - 12/2020
- Pokladní deník za 8/2020
- Účetní doklady týkající se přezkoumávaných písemností
- Žádost o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce Lančov ze dne 20. 2. 2020 (TJ Družstevník Starý Petřín, z.s.)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 5. 6. 2020 (TJ Družstevník Starý Petřín, z.s.)
- Kupní smlouva ze dne 21. 1. 2020(prodej pozemku p.č.1965/1 o výměře 490 m2, trvalý travní porost)
- Kupní smlouva ze dne 8. 7. 2020 (nákup pozemků p.č. 69/1 o výměře 695 m2, p.č. 69/3
- o výměře 195 m2)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovité věci s omezujícími podmínkami č. 259/2019 ze dne 4. 6. 2020 (ÚZSM - převodce)
- Záměr prodeje nemovitosti p.č. 1965/1, trvalý travní porost, o výměře 490 m2 ze dne
- 16. 10. 2019
- Zápis č. 7/2019 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 11. 12. 2019
- Zápis č. 1/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 24. 2. 2020
- Zápis č. 2/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 22. 4. 2020
- Zápis č. 3/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 20. 5. 2020
- Zápis č. 4/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 15. 6. 2020
- Plán inventur na rok 2020
- Inventarizační zpráva za rok 2020
- Inventurní soupisy účtů 018, 019, 021, 028, 029, 041, 042, 078, 079, 081,082, 088, 089, 192, 231, 261, 311, 314, 315, 321, 37,
- Účetní doklad č. 20-80100217, 20-00800053, 20-70100747, 20-801-00168, 20-801-00197, 20-801-00207, 20-801-00205, 20-008-00025, 20-00800043, 20-80100137
- Darovací smlouva na peněžitý dar ze dne 15. 12. 2020 (Římskokatolická farnost Lančov "Oprava zvonu v kostele sv. Maří Magdalény v Lančově")
- Smlouva o nájmu pozemků ze dne 11. 11. 2020 (pozemek p.č. 3074/1)
- Smlouva o dílo č. 02/2019 ze dne 11. 11. 2020 "Změna č. 1 Územního plánu Lančov"
- Smlouva o dílo Projekt kořenové čističky v obci Lančov ze dne 28. 11. 2020
- Smlouva o dílo ze dne 30. 10. 2020 (zpracování projektové žádosti "Hasičská nádrž Lančov"
- Záměr pronájmu pozemku p.č. 3074/31 v k.ú. Lančov ze dne 21. 10. 2020
- Protokol o výsledku kontroly pokladní hotovosti ze dne 16. 6., 19. 10. 2020
- Zápis č. 1/2020 ze zasedání kontrolního výboru konaného dne 6. 8. 2020
- Zápis č. 5/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 7. 9. 2020
- Zápis č. 6/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 19. 10. 2020
- Zápis č. 7/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 9. 11. 2020
- Zápis č. 8/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 14. 12. 2020