



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

SpZn.: S - JMK 75842/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

obce LANČOV, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne od 22. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 2. května 2022. 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: **Ing. Lenka Hanáková**

Kontrolor: Ing. Jitka Lošťáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen 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 18. srpna 2021, 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 2021

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 2021 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 0,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 2,59 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

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. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Lančov, dne 2. května 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitu výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Ing. Lenka Hanáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jitka Lošťáková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty 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 2. května 2022. 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 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření ze rok 2021
- Rozpočtové opatření č. 5/2021
- Schválený rozpočet obce Lančov na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu obce Lančov na rok 2022 -2024
- Střednědobý výhled rozpočtu obce Lančov na rok 2022 -2024
- Návrh Závěrečného účtu obce Lančov za rok 2020
- Závěrečný účet obce Lančov za rok 2020
- Bankovní výpis č. 220 ze dne 31. 12. 2021 (KB, a.s.)
- Bankovní výpis č. 61 ze dne 19. 4. 2021 (KB, a.s.)
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené k 31. 12. 2021
- Plán inventur na rok 2021
- Mzdové listy neuvolněných zastupitelů obce za rok 2021, VPD - 2170100476 ze dne 13. 8. 2021
- Pokladní deník za měsíc srpen a prosinec 2021
- Účetní doklady č. 2170100447 - 2170100514 (pokladna za měsíc srpen 2021)
- Kolaudační souhlas č. 4/2021 s užíváním stavby ze dne 16. 7. 2021 (Přístavba kryté terasy ke kulturnímu domu Lančov č.p. 114)
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2020
- Darovací smlouva ze dne 22. 4. 2021, d.č. 2180100071 ze dne 4.5. 2021 (obdarovaná: Linka bezpečí, z.s.)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 16. 4. 2021 vč. Žádosti o poskytnutí individuální dotace z rozpočtu obce Lančov ze dne 22. 2. 2021, d.č.2180100061 ze dne 19. 4. 2021 (příjemce TJ Družstevník Starý Petřín, z.s.)
- Smlouva č. JMK071242/21/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci dotačního programu: Podpora proti suchu, zadržení vody v krajině a následná péče o zeleň na území Jihomoravského kraje v roce 2021 ze dne 20. 7. 2021
- Kupní smlouva ze dne 13. 9. 2021, d.č. 21-701-00536 a d.č. 21-008-00038 ze dne 13. 9. 2021, d.č. 21-008-00053 ze dne 20. 9. 2021 (prodej pozemku p.č. 3074/6 výměře 64 m2 v k.ú Lančov)
- Smlouva o dílo na zhotovení stavby SOD19/04/2021 na akci: "Přístavba kryté terasy ke kulturnímu domu" ze dne 26. 4. 2021, d.č. 210010011014 a d.č. 2100800024 ze dne 14. 7. 2021
- Kupní smlouva ze dne 17. 9. 2021, d.č. 21-701-00548 ze dne 17. 9. 2021, d.č. 21-008-00039 ze dne 20. 9. 2021, d.č. 21-008-00054 ze dne 21. 9. 2021 (prodej pozemku p.č. 2124/14 o výměře 25 m2 v k.ú Lančov)
- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnického práva k nemovitým věcem s omezujícími podmínkami č. 42/2021 ze dne 26. 4. 2021 vč. Přílohy k bezúplatnému převodu majetku na vybrané účetní jednotky - doklad o ocenění (pozemky p.č. 155/11, p.č. 3206 a p.č. 173 v k.ú. Lančov), d.č. 2100800028 ze dne 19. 7. 2021, d.č. 2100800029 ze dne 19. 7. 2021 a d.č. 2100800030 ze dne 19. 7. 2021
- Záměr na prodej pozemku p.č. 2124/14 o výměře 25 m2 v k.ú Lančov
- Záměr na prodej pozemku p.č. 3074/6 výměře 64 m2 v k.ú Lančov
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci: "Přístavba kryté terasy ke kulturnímu domu" (Výzva k podání nabídky 18. 2. 2021, Seznam podaných nabídek ze dne 31. 3. 2021, Jmenování hodnotící komise ze dne 1. 4. 2021, Protokol o otvírání obálek ze dne 7. 4. 2021)
- Směrnice pro evidenci majetku
- Usnesení č. 4/7/2020 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konaného dne 9. 11. 2020 (pravidla rozpočtového provizoria na rok 2020)
- Zápis č. 1 - 8/2021 ze zasedání Zastupitelstva obce Lančov konané dne 15. 2. 2021, 22. 3. 2021, 14. 4.2021, 9. 6. 2021, 26. 7. 2021, 6. 9. 2021, 18. 10. 2021 a 24. 11. 2021
- Protokol o výsledku kontrolní pokladní hotovosti ze dne 14. 4. 2021
- Zápis č. 1/2021 ze zasedání finančního výboru konaného dne 10. 2. 2021
- Zápis č. 1/2021 ze zasedání kontrolního výboru konaného dne 24. 8. 2021