



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

SpZn.: S - JMK 93420/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 **obce ŠTĚCHOV, okres Blansko**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 2. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 24. března 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 Štěchov
Štěchov 29, 679 71 Lysice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Lenka Kosmáková

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:

Mgr. Věra Knotková - starostka

Ing. Vlastimil Burkart - 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 16. 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 Štěchov 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 0,36 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,59 %
- 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 Štěchov k 31. 12. 2021 nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Štěchov, dne 24. března 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity 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.

Lenka Kosmáková

.....
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. 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 starostka obce Štěchov. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 24. března 2022. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Věra Knotková

.....

starostka obce

.....

podpis starostky obce

Ing. Vlastimil Burkart

.....

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
- Rozpočtové opatření č.4/2021 a č.8/2021
- Evidence rozpočtových opatření v roce 2021
- Schválený rozpočet na rok 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu 2021-2023
- Závěrečný účet za rok 2021
- Bankovní výpisy k 30. 6. 2021 a k 31. 12. 2021 (ověření zůstatků bankovních účtů)
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2021
- Plán inventur na rok 2021, inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2021 a Inventarizační zpráva za rok 2021
- Výpis z katastru nemovitostí k 31. 12. 2021 - list vlastnictví č.10001 k.ú.Štěchov, č.10001 k.ú.Lačnov u Lysic
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2021 (doklady č.21-001-00001-00128)
- Kniha vydaných faktur za období 1-12/2021 (doklady č.21-002-00001-7)
- Rekapitulace mezd za období 1-12/2021
- Mzdové listy všech zastupitelů za období 1-12/2021
- Pokladní deník za červenec až prosinec 2021
- Pokladní doklady č.21-701-00080-118
- Pokladní deník za období 6/2021 a účetní doklady č.21-701-00066 do 79
- Účetní deník za období 1-12/2021
- Účtový rozvrh na rok 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 6. 2021 a k 31. 12. 2021
- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku na narozené dítě, obec poskytovatel
- Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 250.000,-- Kč z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci akce "Výstavba chodníků na Štěchově I. etapa - horní úsek" a Závěrečné vyhodnocení akce
- Smlouva o dílo a Dodatek č.1 na realizaci akce "Společenský dům Lačnov - snižování energetické náročnosti", zhotovitel Pavel Hanák, IČO 75682834
- Smlouva o dílo na realizaci akce "Oprava místní komunikace ve Štěchově - Lačnově", zhotovitel STRABAG a.s.
- Kupní smlouva na prodej pozemku p.č.45/6 v k.ú.Štěchov, obec prodávající
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Společenský dům Lačnov - snižování energetické náročnosti"
 - oznámení výběrového řízení, zadávací podmínky, odeslání výzvy k podání nabídek, cenové nabídky, jmenování hodnotící komise, protokol o otevírání obálek s nabídkami, posuzování nabídek, protokol o jednání hodnotící komise, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, rozhodnutí zastupitelstva obce a výběr vítězného zhotovitele - Pavel Hanák, IČO 75682834, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Štěchov za období července až prosinec 2021
- Zápis ze zasedání Zastupitelstva obce Štěchov za období leden až červen 2021