



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

SpZn.: S - JMK 45641/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

| | |
|---------------------|---|
| Lažánky | Číslo dopor. |
| Došlo dne 20.2.2017 | Zpracovatel: |
| Čj.: 100/2017 | <i>[Signature]</i> |
| Příloha: | Číslo účel. zpr.: <i>[Signature]</i> |

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 obce LAŽÁNKY, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 29. srpna 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 13. února 2017. 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 Lažánky
Lažánky 14, 664 71 Veverská Bítýška

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Pavla Mašková**

Kontrolor: Eva Sedláčková

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:

Ing. Lubomír Katolický - starosta

Hana Císařová - 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 21. července 2016, 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 Lažánky za rok 2016

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 2016 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 %

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 11,82 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 2,06 %

Lažánky, dne 13. února 2017

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

Ing. Pavla Mašková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Eva Sedláčková

.....
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, 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.

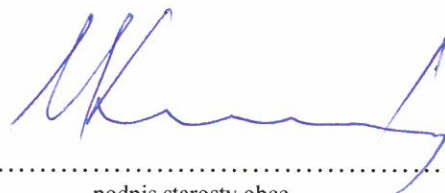
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 13. února 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Lubomír Katolický

.....
starosta obce



.....
podpis starosty obce

Hana Císařová

.....
účetní



.....
podpis účetní

Obec LAŽÁNKY
okres Brno-venkov

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu roku 2016
- Rozpočtová opatření č. 1 - 5
- Rozpočtové opatření č. 6/2016 - 10/2016
- Rozpočtový výhled obce Lažánky 2017 - 2018
- Schválený rozpočet rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Bankovní výpis ze dne 29. 6. 2016 - KB
- Evidence pohledávek za odpad za rok 2016
- Evidence pohledávek za psy za rok 2016
- Plán inventur pro rok 2016
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016
- Mzdové listy zastupitelů obce za období 01 - 07/2016
- Mzdové listy zastupitelů obce za rok 2016
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem - KP
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Veřejnoprávní smlouva č. 1/2016 o poskytnutí dotace z rozpočtu obce Lažánky na rok 2016 ze dne 29. 3. 2016 - Římskokatolická farnost Lažánky
- Žádost o individuální dotaci ze dne 18. 1. 2016 - Římskokatolická farnost Lažánky
- Vyúčtování finančního příspěvku ze dne 10. 11. 2016 - Římskokatolická farnost Lažánky
- Dodatek č. 1 ke smlouvě č. 10049821 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR - navýšení dotace a zápůjčky na ČOV
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 10. 11. 2016 (smlouva č. 038256/16/OŽP - Sociální zázemí a PC vybavení knihovny)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 5. 12. 2016
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 3. 6. 2016 (sml. č.: 036540/16/OKH - Vybavení zásahové jednotky SDH)
- Finanční vypořádání dotace ze dne 1. 12. 2016
- Kupní smlouva ze dne 9. 12. 2016 - nákup pozemků p.č. 2/5, 1240/81 a 1240/82
- Směnná smlouva ze dne 11. 10. 2016 - směna p.č. 1240/95
- Záměr obce směnit pozemek 1240/95 ze dne 13. 9. 2016
- Smlouva o zřízení VB č. NM-014330031850/002 ze dne 15.6.2016 - obec povinná
- Zástavní smlouva č. 10049821-Z2 ze dne 30. 5. 2016 - SFŽP
- Zápis o průběhu 4. zasedání Zastupitelstva obce Lažánky, konaného dne 29. 9. 2016
- Zápis o průběhu 5. zasedání Zastupitelstva obce Lažánky, konaného dne 14. 12. 2016
- Zápis o průběhu 7. zasedání Zastupitelstva obce Lažánky, konaného dne 10. 12. 2015
- Zápis o průběhu 1. zasedání Zastupitelstva obce Lažánky, konaného dne 23. 3. 2016
- Zápis o průběhu 2. zasedání Zastupitelstva obce Lažánky, konaného dne 25. 5. 2016
- Zápis o průběhu 3. zasedání Zastupitelstva obce Lažánky, konaného dne 15. 6. 2016
- Cestovní příkaz ze dne 7. 4. 2016
- Zápis z jednání kontrolního výboru obce Lažánky ze dne 26. 8. a 19. 12. 2016
- Zápis ze zasedání finančního výboru obce Lažánky ze dne 26. 9. a 12. 12. 2016