

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/56204/2020/OK/7346

Č.j.: KUOK 10011/2021

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9

Počet stran: 9

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Loučka za rok 2020

IČ 00576247

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 21. 9. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 26. 5. 2021.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Loučka za rok 2020 dne 26. 8. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 27. 5. 2021.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Loučka

Přezkoumané období: 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Dílčí přezkoumání hospodaření dne 26. 5. 2021 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Petra Krejsová Odehnalová
kontrolor: Bc. Marie Jakubcová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci obce: Ing. Miroslava Novotná - starostka
Bc. Eva Hrabalová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření obce Loučka za rok 2020

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

2. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2020 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,65 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	17,03 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,21 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

Na základě výpočtu poměru dluhu územního samosprávného celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost lze konstatovat, že dluh obce Loučka k 31. 12. 2020 nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření obce Loučka za rok 2020

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Loučka za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Loučka nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Loučka za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: obce na rok 2021 zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 12. 11. 2020 - 9. 12. 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 9. 12. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 10. 12. 2020
- Rozpočtová opatření: pravomoc pro starostku obce provádět rozpočtová opatření schválilo zastupitelstvo obce dne 2. 11. 2018
- Schválený rozpočet: obce na rok 2020 zastupitelstvem obce dne 11. 12. 2019, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 22. 11. 2019 - 11. 12. 2019, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce dne 12. 12. 2019, v době dílčího přezkoumání hospodaření je stále zveřejněn
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce sestavený na období 2020 - 2022 schválený zastupitelstvem obce dne 27. 8. 2019, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 1. 8. 2019 - 27. 8. 2019, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 28. 8. 2019 - 31. 12. 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu: obce sestavený na období 2022 - 2023 schválený zastupitelstvem obce dne 26. 8. 2020, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 3. 8. 2020 - 26. 8. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ode dne 26. 8. 2020
- Závěrečný účet: obce za rok 2019 schválený zastupitelstvem obce dne 15. 6. 2020, návrh dokumentu zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ve dnech 4. 5. 2020 - 16. 6. 2020, schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách obce a na úřední desce ode dne 17. 6. 2020

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: kontrola zůstatků základních běžných účtů vedených u České spořitelny, a. s. (u hlavní činnosti a hospodářské činnosti) a České národní banky k 31. 12. 2020
- Bankovní výpisy: kontrola zůstatků úvěrových účtů vedených u České spořitelny, a. s. k 31. 12. 2020
- Hlavní kniha: sestavená za období 8/2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz k provedení inventury a inventarizace majetku a závazků za rok 2020 ze dne 30. 9. 2020; Plán provedení inventur na rok 2020 ze dne 30. 9. 2020; Prezenční listina k proškolení inventarizační komise ze dne 30. 9. 2020; Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2020 ze dne 25. 1. 2021. Výpis z katastru nemovitostí. Přehled úbytků drobného dlouhodobého hmotného majetku vyřazeného k 31. 12. 2020. Inventurní soupisy byly porovnány s účetním stavem vykázaným v "Hlavní knize účetnictví a Rozvaze" k 31. 12. 2020

- Mzdová agenda: zpracovávána externím dodavatelem
- Odměňování členů zastupitelstva: výplatní pásky za období března, květen a červen 2020; výše stávajících odměn neuvolněných členů zastupitelstva obce schválilo zastupitelstvo obce dne 2. 11. 2018
- Pokladní doklady: k hospodářské činnosti "pohostinství" č. 273 - 291 za období 2. 12. - 17. 12. 2020
- Pokladní kniha (deník): hlavní pokladna, za období od 1. 8. 2020 do 31. 8. 2020
- Pokladní kniha (deník): hlavní činnosti za období 12/2020
- Pokladní kniha (deník): hospodářské činnosti "rybářství" za období 12/2020
- Pokladní kniha (deník): hospodářské činnosti "pohostinství" za období 12/2020
- Pokladní kniha (deník): hospodářské činnosti "smíšené zboží" za období 12/2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 8. 2020
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2020
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2020
- Účetní doklady: č. 700001 - 700004 ze dne 31. 12. 2020 - účetní odpisy majetku s dotací a bez dotace za rok 2020
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2019 schválená zastupitelstvem obce dne 15. 6. 2020, Protokol o schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2019 s datem rozhodnutí 15. 6. 2020 ze dne 30. 6. 2020, informace o schválení účetní závěrky zaslána do CSÚIS dne 30. 6. 2020
- Účtový rozvrh: aktualizovaný pro rok 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 8. 2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2020

smlouvy a dohody

- Darovací smlouva uzavřená s obdarovaným Mateřská škola Vilémov, okres Olomouc, p. o. dne 8. 1. 2020; finanční dar 2 500 Kč na organizování maškarního karnevalu, výdaj zohledněn ve schváleném rozpočtu obce na rok 2020, poskytnutí finančního daru - výdajový pokladní doklad č. 8 ze dne 8. 1. 2020, účetní doklad č. 300007 ze dne 8. 1. 2020
- Dohody o provedení práce: Dohoda o provedení práce uzavřená s členem zastupitelstva obce dne 1. 5. 2020, uzavření dohody o provedení práce na vyjmenované činnosti schválilo zastupitelstvo obce dne 27. 4. 2020
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0495026199 uzavřená dne 14. 12. 2018 s Českou spořitelnou, a. s.; úvěr ve výši 1 500 000 Kč na dofinancování investiční akce "Veřejné osvětlení v obci Loučka", zastupitelstvo obce dne 27. 4. 2020 projednalo odklad splátek půjček obce a schválilo uzavření dodatku, Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru ze dne 14. 12. 2018 uzavřený dne 28. 4. 2020; splátky úvěru jsou zohledněny ve schváleném rozpočtu obce na rok 2020, měsíční splátka jistiny ve výši 10 000 Kč za měsíc únor - Výpis z úvěrového účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 002 za období 1. 2. 2020 - 29. 2. 2020, účetní doklad č. 6 ze dne 29. 2. 2020 (Účetní deník 2 - Úvěr - veřejné osvětlení), kontrola zůstatku dlouhodobého úvěru k 31. 8. 2020

- Výpis z úvěrového účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 008 za období 1. 8. 2020 - 31. 8. 2020
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0430341489 uzavřená dne 8. 9. 2016 s Českou spořitelnou, a. s.; úvěr ve výši 1 000 000 Kč na financování projektu "Rekonstrukce obecního úřadu Loučka", zastupitelstvo obce dne 27. 4. 2020 projednalo odklad splátek půjček obce a schválilo uzavření dodatku, Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru ze dne 8. 9. 2016 uzavřený dne 28. 4. 2020; splátky úvěru jsou zohledněny ve schváleném rozpočtu obce na rok 2020, měsíční splátka jistiny ve výši 16 667 Kč za měsíc únor - Výpis z úvěrového účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 002 za období 1. 2. 2020 - 29. 2. 2020, účetní doklad č. 6 ze dne 29. 2. 2020 (Účetní deník 7 - Úvěr - rekonstrukce OU Loučka), kontrola zůstatku dlouhodobého úvěru k 31. 8. 2020 - Výpis z úvěrového účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 008 za období 1. 8. 2020 - 31. 8. 2020
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0429015459 uzavřená dne 11. 9. 2015 s Českou spořitelnou, a. s.; úvěr ve výši 1 200 000 Kč na financování investičních akcí a oprav - opravy chodníků, opravy hasičské zbrojnice, zateplení kulturního domu, zastupitelstvo obce dne 27. 4. 2020 projednalo odklad splátek půjček obce a schválilo uzavření dodatku, Dodatek č. 1 ke smlouvě o úvěru ze dne 11. 9. 2015 uzavřený dne 28. 4. 2020; splátky úvěru jsou zohledněny ve schváleném rozpočtu obce na rok 2020, měsíční splátka jistiny ve výši 15 790 Kč za měsíc únor - Výpis z úvěrového účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 002 za období 1. 2. 2020 - 29. 2. 2020, účetní doklad č. 10 ze dne 29. 2. 2020 (Účetní deník 6 - Úvěr - nový), kontrola zůstatku dlouhodobého úvěru k 31. 8. 2020 - Výpis z úvěrového účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 008 za období 1. 8. 2020 - 31. 8. 2020
- Smlouvy o přijetí úvěru: snížení objemu splátek úvěrů pro rok 2020 - upravena položka 8124 rozpočtovým opatřením č. 9/2020, které schválila starostka obce dne 22. 9. 2020 (zveřejněno na internetových stránkách obce záložka Obecní úřad / Rozpočet - rozpočtová opatření dne 22. 9. 2020)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti č. IE-12-8004702/VB/066 uzavřená s oprávněným ČEZ Distribuce, a. s., IČ 24729035 dne 20. 7. 2020 (obec povinná); věcné břemeno - umístit provozovat, opravovat a udržovat Zařízení distribuční soustavy na 26 pozemcích, vše v k. ú. Loučka u Bílska, obec Loučka, na dobu neurčitou za jednorázovou náhradu; uzavření smlouvy schválilo zastupitelstvo obce dne 15. 6. 2020, Vyrozumění o provedeném vkladu do katastru nemovitostí ve věci sp. zn. V-10685/2020-805 ze dne 24. 8. 2020 (právní účinky zápisu ke dni 31. 7. 2020);
Faktura č. 2020027 vystavená obcí dne 20. 10. 2020 na částku 92 788,85 Kč vč. DPH za náhradu za zřízení věcného břemene, předpis pohledávky - účetní doklad č. 2020027 ze dne 20. 10. 2020, příjem náhrady za zřízení věcného břemene - Výpis z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 011, strana 4/7 za období 1. 11. 2020 - 30. 11. 2020, účetní doklad č. 738 ze dne 20. 11. 2020 (Účetní deník 1 - Hlavní); přeúčtování pozemků zatížených věcným břemenem na samostatný analytický účet účtu 031 - Pozemky - účetní doklad č. 900039 ze dne 31. 12. 2020

usnesení, zápisy, apod.

- Interní audit: Protokol o kontrole hospodaření dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě ze dne 14. 9. 2020 (kontrolovaný subjekt: obec, kontrolující subjekt: pověřený finanční výbor)
- Výbor finanční - Zápis z jednání finančního výboru č. 1/2020 ze dne 20. 7. 2020
- Výbor finanční - Zápis z jednání finančního výboru č. 2/2020 ze dne 12. 10. 2020, Zápis z jednání finančního výboru č. 3/2020 ze dne 17. 11. 2020 a Zápis z jednání finančního výboru č. 4/2020 ze dne 14. 12. 2020

- Výbor kontrolní - Zápis č. 1/2020 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 22. 7. 2020
- Výbor kontrolní - Zápis č. 2/2020 ze zasedání kontrolního výboru ze dne 17. 12. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: 9. zasedání ze dne 20. 2. 2020, 10. zasedání ze dne 27. 4. 2020, 11. zasedání ze dne 15. 6. 2020 a 12. zasedání ze dne 26. 8. 2020
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: 13. zasedání ze dne 30. 9. 2020 a 14. zasedání ze dne 26. 8. 2020

ostatní

- **akce Územní plán LOUČKA - dokontrolování z minulých let:**

zastupitelstvo obce dne 15. 6. 2020 schválilo vydání Územního plánu obce Loučka (formou opatření obecné povahy), zařazení nového územního plánu do majetku obce a vyřazení starého územního plánu - účetní doklad č. 900015 ze dne 10. 7. 2020, Karta majetku - inventární číslo 125 - Územní plán obce Loučka 2020 s datem pořízení 10. 7. 2020 a výší transferu na pořízení 80 000 Kč, počátek odepisování 1. 8. 2020

- **akce Veřejné osvětlení v obci Loučka u Bílska - dokontrolování z minulých let:**

úhrada poslední 3. splátky na účet zhotovitele stavby a zařazení nového veřejného osvětlení do majetku obce - účetní doklad č. 492 ze dne 6. 8. 2020, Karta majetku - inventární číslo 127 - Veřejné osvětlení 2020 s datem pořízení 31. 7. 2020, bez transferu, počátek odepisování 1. 8. 2020

- **akce Prodej zahradního traktoru WISCONSIN RIVIERA:**

Faktura č. 2020014 vystavená obcí dne 28. 7. 2020 za prodaný malotraktor s příslušenstvím na částku 20 000 Kč; zveřejnění záměru prodeje zahradního traktoru WISCONSIN RIVIERA (rok výroby 2007) schválilo zastupitelstvo obce dne 27. 4. 2020, zveřejnění záměru na úřední desce ve dnech 28. 4. 2020 - 15. 5. 2020, předpis pohledávky - účetní doklad č. 2020014 ze dne 28. 7. 2020, úhrada kupní ceny - příjmový pokladní doklad č. 83 ze dne 11. 8. 2020, účetní doklad č. 300083 ze dne 11. 8. 2020, vyřazení traktoru z majetkového účtu - účetní doklad č. 900017 ze dne 11. 8. 2020, opravný účetní doklad č. 900019 ze dne 21. 9. 2020

- **akce Společná projektová dokumentace na akci "Odkanalizování obcí Bílsko - Loučka":**

Veřejná zakázka malého rozsahu mimo režim zákona na stavební práce se uskutečnila v roce 2019: Protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 25. 11. 2019 (společný postup Obcí Bílsko a Loučka), Oznámení o výsledku výběrového řízení na akci ze dne 2. 12. 2019, výsledky výběrového řízení projednalo a schválilo uzavření smlouvy o dílo s vítězným uchazečem zastupitelstvo obce dne 11. 12. 2019, Smlouva o dílo uzavřená se zhotovitelem STAVING engineering s. r. o., Olomouc, IČ 25334107 dne 15. 3. 2020;

Smlouva o poskytnutí dotace č. 2020/01836/OSR/DSM uzavřená s poskytovatelem Olomoucký kraj dne 8. 7. 2020, přijetí dotace a uzavření smlouvy s Olomouckým krajem schválilo zastupitelstvo obce dne 15. 6. 2020, Rozpočtové opatření KÚOK OE ze dne 23. 7. 2020 ve výši 145 000 Kč na účelovou investiční dotaci na částečnou úhradu výdajů na akci "Odkanalizování obcí Bílsko - Loučka" (ÚZ 00444); příjem dotace - Výpis z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 007, strana 4/5 za období 1. 7. 2020 - 31. 7. 2020, účetní doklad č. 452 ze dne 24. 7. 2020 (Účetní deník 1 - Hlavní), opravný účetní doklad č. 900020 ze dne 21. 9. 2020;

zapojení přijaté dotace do rozpočtu obce rozpočtovým opatřením č. 7/2020, které schválila starostka obce dne 23. 7. 2020 (zveřejněno na internetových stránkách obce záložka Obecní úřad / Rozpočet - rozpočtová opatření dne 23. 7. 2020);

přesun výdajů na § 2321 pol. 6121 rozpočtovým opatřením č. 9/2020, které schválila starostka obce dne 22. 9. 2020 (zveřejněno na internetových stránkách obce záložka Obecní úřad / Rozpočet - rozpočtová opatření dne 22. 9. 2020);

Faktura č. 200157 vystavená dodavatelem dne 26. 11. 2020 na částku 351 202,50 Kč vč. DPH za 1. fázi - zpracování dokumentace pro vydání stavebního povolení pro akci "Odkanalizování obcí Bílsko a Loučka - společná ČOV - projektová dokumentace", předpis závazku - účetní doklad č. 100151 ze dne 1. 12. 2020, úhrada závazku - Výpis z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s., č. 012, strana 1/5 za období 1. 12. 2020 - 31. 12. 2020, účetní doklad č. 773 ze dne 2. 12. 2020 (Účetní deník 1 - Hlavní);

Předávací protokol projektové dokumentace pro vydání společného povolení (DUR + DSP) na akci Odkanalizování obcí Bílsko a Loučka - společná ČOV - projektová dokumentace sepsaný 26. 11. 2020, nedokončená investice je k datu 31. 12. 2020 evidována v inventurním soupisu účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek;

Závěrečná zpráva o ukončení realizace akce z Programu obnovy venkova Olomouckého kraje 2020 včetně finančního vyúčtování dotace ze dne 15. 12. 2020 dodaná do datové schránky Olomouckého kraje dne 16. 12. 2020, na základě výzvy poskytovatele dotace obec doplnila vyúčtování dne 19. 1. 2021, Opis účetních dat pod ÚZ 00444 sestavený za období 1 - 12/2020, Opis účetních dat pod ORG 44 sestavený za období 1 - 12/2020, zúčtování vyčerpané dotace na účet 403 - účetní doklad č. 773 ze dne 2. 12. 2020, dotace v plné výši vyčerpána

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci obce Loučka:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Ing. Miroslava Novotná, starostka obce Loučka, prohlašuje, že poskytla pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření obce Loučka za rok 2020 vykonali:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 27. 5. 2021

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Loučka byl předán datovou schránkou.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán se starostkou obce dne 27. 5. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Loučka obdržela a s jeho obsahem byla seznámena starostka obce dne 27. 5. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Loučka

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly