

# KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX016IXB5

spisová značka: **OEKO-PŘ 59192/2022/vlach**  
Číslo jednací: KUJCK 20845/2023

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022** **obce Lásenice, IČO 00246972**

**Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:**

dne 09.11.2022 jako dílčí přezkoumání

dne 07.02.2023 jako konečné přezkoumání.

Přezkoumání hospodaření **obce Lásenice za rok 2022** ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 25.07.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

**Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.**

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Bc. Jitka Maurerová**

**Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 530/2022/OEKO-PŘ dne 19.07.2022.**

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.**

**Při přezkoumání poskytli součinnost:**

**Bc. František Fojt - starosta obce**

Růžena Štefančinová – účetní

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon – výpočet rozpočtové odpovědnosti, byl učiněn dne 07.02.2023.

**A. Výsledek dílčích přezkoumání****A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

**A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2022**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

**B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků  
- přezkoumán: Ano  
Dodržování povinností vyplývajících ze zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, tj. střednědobého výhledu rozpočtu, rozpočtu, rozpočtových opatření a závěrečného účtu – ověřeno na výkazy platné k 31.12.2022, ověřeno zveřejnění.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů  
- přezkoumán: Ano  
Obec má zřízen Fond vodohospodářského majetku, viz písemnosti.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Obec o podnikatelské činnosti neúčtuje, ověřeno na výkazy platné k 31.12.2022.

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami  
- přezkoumán: Ano  
Obec neúčtuje o sdružených prostředcích.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví  
- přezkoumán: Ano  
Obec na účtu 245 jiné běžné účty neúčtuje. Dlouhodobé závazky jsou evidovány na účtech 451 - Dlouhodobé úvěry. O krátkodobých závazcích je účtováno na účtech 3xx - ověřeno na výkazy platné k 31.12.2022.
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv  
- přezkoumán: Ano  
Dle výkazu FIN 2-12 M ke dni 31.12.2022 byl přijat investiční transfer ze státního rozpočtu ve výši 450.000,00 Kč – položka 4216 s UZ 14502.
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám  
- přezkoumán: Ano  
Dle výkazu FIN 2-12 M ke dni 31.12.2022 byl přijat investiční transfer od kraje ve výši 90.000,00 Kč - položka 4222.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku  
- přezkoumán: Ano  
Ověřeno splnění vybraných povinností a ověření zákonných procesů související s nakládáním s majetkem v souladu se zákonem o obcích.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek  
- přezkoumán: Ano  
Obec nehospodaří ani nenakládá s majetkem státu.
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu  
- přezkoumán: Ano  
V přezkoumávaném období nebylo vyhlášeno žádné výběrové řízení nad 500.000,00 Kč.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi  
- přezkoumán: Ano  
Obec eviduje pohledávky a závazky ve svých evidenčních systémech (např. kniha došlých faktur, kniha odeslaných faktur). Z celkového počtu došlých a vydaných faktur byl uskutečněn námtkový výběr – viz písemnosti.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
- přezkoumán: Ano  
Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
- přezkoumán: Ano  
Obec nemá zastaven majetek ve prospěch třetích osob.

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřízení věcných břemen k majetku územního celku  
 - přezkoumán: Ano  
 Ke kontrole byla vybrána Smlouva o zřízení věcného břemene č.: JH-014330067213/002-FIA ze dne 27.07.2022, kde je Obec Lásenice jako povinná, viz písemnosti.
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem  
 - přezkoumán: Ano  
 Splnění vybraných povinností vyplývajících ze zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a souvisejících předpisů upravujících oblast účetnictví byly ověřeny v rámci ostatních předmětů PH (např. hospodaření s majetkem atd.) – viz písemnosti. Účetní závěrka byla schválena zastupitelstvem ÚC.
16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost  
 - přezkoumán: Ano

### C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

**C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

**D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**  
 ⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

**D.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 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 1,77 %  
 b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 9,79 %  
 c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

**D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:**

Dluh územního celku **překročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, a to o 687.187,86 Kč, tj. o 8,64%.

Výše dluhu územního celku: 8.642.901,85 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 7 955 713,99 Kč

**D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek**

----

Vyhotovení zprávy:  
České Budějovice, dne: 07.02.2023

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Bc. Jitka Maurerová

*Podepsáno zaručeným elektronickým podpisem*

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

**Informační doložka:**

- tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž okamžikem seznámení kontrolované osoby se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření je den doručení stejnopisu zprávy,
- tento návrh se stává konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním,
- ke zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je možné podat písemné stanovisko, opatřené kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným časovým razítkem, ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání; resp. do datové schránky přezkoumávajícího orgánu; kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

**Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:****Návrh rozpočtu**

- na rok 2022
- zveřejněn dne 25.11.2021, sejmut dne 21.12.2021

**Rozpočtová opatření**

- pověření k provádění rozpočtových opatření schváleno v ZO dne 21.11.2018
- ke dílčího PH bylo provedeno 11 rozpočtových opatření
- RO č. 10/2022 - schváleno starostkou obce dne 02.09.2022, zveřejněno dne 30.09.2022
- RO č. 6/2022 - schváleno starostkou obce dne 01.06.2022, zveřejněno dne 30.06.2022
- RO č. 5/2022 - schváleno starostkou obce dne 02.05.2022, zveřejněno dne 01.06.2022
- RO č. 4/2022 - schváleno starostkou obce dne 13.04.2022, zveřejněno dne 29.04.2022

**Schválený rozpočet**

- na rok 2022
- schválen na zasedání ZO dne 20.12.2021, bod č. 5)
- příjmy ve výši 11.320.000,00 Kč
- výdaje ve výši 10.318.000,00 Kč
- financování: položka 8124 ve výši 1.002.000,00 Kč - splátka úvěru - odsouhlaseno na výkaz FIN 2-12 M
- schválený rozpočet byl zveřejněn dne 25.11.2021, viz: [https://www.lasenice.cz/uploads/soubory/Schv%C3%A1len%C3%BD\\_rozpo%C4%8Det\\_2022zve%C5%99440.pdf](https://www.lasenice.cz/uploads/soubory/Schv%C3%A1len%C3%BD_rozpo%C4%8Det_2022zve%C5%99440.pdf)

**Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím**

- Oznámení o výši neinvestičního příspěvku pro MŠ Lásenice na rok 2022 ve výši 300.000,00 Kč ze dne 21.12.2021
- odsouhlaseno na výkaz FIN 2-12 M na paragraf 3111, položka 5331

**Střednědobý výhled rozpočtu**

- zpracován na roky 2023 - 2025
- návrh SVR zveřejněn dne 25.11.2021, sejmut dne 21.12.2021
- schválen na zasedání ZO dne 20.12.2021, bod č. 6)
- schválený SVR byl zveřejněn dne 21.12.2021
- dlouhodobý úvěr bude splácen do 20.12.2032

**Závěrečný účet**

- za rok 2021
- návrh ZÚ byl zveřejněn 11.04.2022, sejmut dne 28.04.2022
- projednán a schválen na zasedání ZO dne 27.04.2022 spolu ze Zprávou o výsledku PH za rok 2021 a to bez výhrad
- schválený ZÚ byl zveřejněn dne 28.04.2022, viz: [https://www.lasenice.cz/uploads/soubory/Z%C3%A1v%C4%9Br\\_%C3%BA%C4%8Det\\_obce\\_za\\_rok\\_2021937.pdf](https://www.lasenice.cz/uploads/soubory/Z%C3%A1v%C4%9Br_%C3%BA%C4%8Det_obce_za_rok_2021937.pdf)
- + přílohy 1 - 10

**Faktura**

- faktury přijaté:
- faktura č. 30220363 ze dne 05.05.2022, auto Transit Kombi, částka k úhradě 1.020.896,05 Kč
- účetní doklad č. 710100 ze dne 11.05.2022 - předpis + zařazení do majetku obce na účet 022/0054
- výpis z účtu obce vedený u ČS č. 006, obrat ze dne 01.06.2022, odepsaná částka 1.020.896,05 Kč
- účetní doklad č. 110096 ze dne 01.06.2022 - úhrada
- faktura č. 020220750 ze dne 18.07.2022, traktor, částka k úhradě 481.495,00 Kč
- účetní doklad č. 710166 ze dne 19.07.2022 - předpis + zařazení do majetku obce na účet 022/0031
- výpis z účtu obce vedený u ČS č. 007, obrat ze dne 28.07.2022, odepsaná částka 481.495,00 Kč
- účetní doklad č. 110142 ze dne 28.07.2022 - úhrada

- faktura č. 0012221794 ze dne 06.10.2022, Technické služby Třeboň, svoz kom. odpadu, částka k úhradě 36.082,62 Kč
- účetní doklad č. 710234 ze dne 10.10.2022 - předpis
- výpis z účtu vedený u ČS č. 010, obrat ze dne 13.10.2022, odepsaná částka 36.082,62 Kč
- účetní doklad č. 110186 ze dne 13.10.2022 - úhrada
- faktura č. 101443 ze dne 30.06.2022, kontrola elektrické instalace, částka k úhradě 25.362,00 Kč
- účetní doklad č. 710147 ze dne 01.07.2022 - předpis
- výpis z účtu vedený u ČS č. 007, obrat ze dne 11.07.2022, odepsaná částka 25.362,00 Kč
- účetní doklad č. 110127 ze dne 11.07.2022 - úhrada

**Hlavní kniha**

- analytická rozvaha sestavena ke dni 31.10.2022

**Hlavní kniha**

- analytická rozvaha sestavena ke dni 31.12.2022

**Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur ze dne 30.11.2022
- inventurní soupis k účtu 018
- inventurní soupis k účtu 019
- inventurní soupis k účtu 031 - parc.č. 1556 ost.plocha - na účtu věcných břemene 031/0589
- inventurní soupis k účtu 032
- inventurní soupis k účtu 021/0100, 021/0200, 021/0300, 021/0600
- inventurní soupis k účtu 081
- inventurní soupis k účtu 022 - přírůstky v roce 2022: doklad č. 710166, č. 998002, č. 998029, č. 998029
- inventurní soupis k účtu 082
- inventurní soupis k účtu 028 - přírůstek v roce 2022: inv.číslo 403, 404, 397, 386, 396, 398 399, 400
- inventurní soupis k účtu 088
- inventurní soupis k účtu 042
- inventurní soupis k účtu 112
- inventurní soupis k účtu 132
- inventurní soupis k účtu 311
- inventurní soupis k účtu 194
- inventurní soupis k účtu 314
- inventurní soupis k účtu 315
- inventurní soupis k účtu 343
- inventurní soupis k účtu 373
- inventurní soupis k účtu 388
- inventurní soupis k účtu 244 + výpis z účtu vedený u ČS č. výpisu 002 za období: 06.12.2022 - 31.12.2022
- inventurní soupis k účtu 231 + výpis z účtu vedený u ČS č. 012 za období: 01-12.2022 - 31.12.2022 a výpis z ČNB č. 23 ze dne 30.12.2022
- inventurní soupis k účtu 236 + výpis z účtu
- inventurní soupis k účtu 401
- inventurní soupis k účtu 403
- inventurní soupis k účtu 419
- inventurní soupis k účtu 451+ výpis z úvěrového účtu vedený u ČS č. 012 za období: 01.12.2022 - 31.12.2022
- inventurní soupis k účtu 321
- inventurní soupis k účtu 331
- inventurní soupis k účtu 349
- Inventarizační zpráva za rok 2022 ze dne 31.01.2023, závěr: "Inventarizační rozdíl nebyl zjištěn."

**Kniha došlých faktur**

- vedena chronologicky od poř. čísla 5951 ze dne 03.01.2022 do poř. čísla 6196 ze dne 31.10.2022

**Kniha odeslaných faktur**

- Kniha vydaných faktur
- vedena chronologicky od čísla faktury 32001 ze dne 17.01.2022 do čísla 32286 ze dne 31.10.2022

**Odměňování členů zastupitelstva**

- kontrola odměny uvolněného starosty obce za období listopad 2022 - výplatní páska, osobní číslo 71
- kontrola odměny neuvolněného místostarosty obce za období listopad 2022 - výplatní páska, osobní číslo 79
- kontrola odměny neuvolněného člena výboru ZO za období listopad 2022 - výplatní páska, osobní číslo 93
- kontrola odměny neuvolněného předsedy kontrolního výboru ZO za období listopad 2022 - výplatní páska, osobní číslo 83
- kontrola odměny neuvolněného předsedy finančního výboru ZO za období listopad 2022 - výplatní páska, osobní číslo 72

**Pokladní kniha (deník)**

- pokladní kniha za měsíc říjen 2022
- zůstatek pokladní hotovosti odsouhlasen na účetní stav

**Příloha rozvahy**

- sestavena k 31.10.2022

**Příloha rozvahy**

- sestavena k 31.12.2022

**Rozvaha**

- sestavena k 31.12.2022

**Rozvaha**

- sestavena ke 31.10.2022

**Účtový rozvrh**

- předložen při dílčím PH za rok 2022

**Účtový rozvrh**

- předložen při konečném PH 2022

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven k 31.10.2022

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestaven k 31.12.2022

**Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven k 31.10.2022

**Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven k 31.12.2022

**Rozvaha zřízených příspěvkových organizací**

- sestavena k 30.09.2022

**Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací**

- sestaven k 30.09.2022

**Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- žádost o poskytnutí finančního příspěvku na činnost TJ Rapid pro rok 2022 ze dne 28.03.2022
- schváleno v ZO dne 30.03.2022 bod č. 8/1 - schválena částka 80.000,00 Kč
- Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 31.05.2022
- obec Lásenice jako poskytovatel
- TJ RAPID Lásenice, spolek jako příjemce
- poskytnutí dotace na krytí nákladů TJ spojených s údržbou hřiště a na činnost oddílů TJ v období od 01.01.2022 do 31.12.2022
- dotace ve výši 80.000,00 Kč
- příjemce předloží nejpozději do 31.03.2023 vypořádání dotace
- výpis z účtu obce vedený u ČS č. 006, obrat ze dne 01.06.2022, odepsaná částka 80.000,00 Kč
- účetní doklad č. 110096 ze dne 01.06.2022 - poskytnutí zálohy
- zveřejněno v registru smluv dne 08.06.2022, viz: <https://smlouvy.gov.cz/smlouva/20623175>
- k 31.12.2022 částka 80.000,00 Kč vedena na účtu 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery - zkontrolováno při inventarizaci

**Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- na položce 4222 přijata investiční transfer od kraje ve výši 90.000,00 Kč
- jedná se o pořízení nového dopravního automobilu JPOV Lásenice, zahájení realizace projektu: 17.05.2021, dokončeno: 16.06.2022 podpořena dotací pro jednotky SDH obcí od Ministerstva vnitra a z Dotačního programu Jihočeského kraje na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. SDO/OEZI/783/21, reg.č. 452-02-12/21



- doplatek v roce 2022:
- výpis z účtu obce vedený U ČNB č. 12, obrat ze dne 22.07.2022, připsaná částka 90.000,00 Kč
- účetní doklad č. 360013 ze dne 22.07.2022 - na položku 4222 s UZ 452

#### **Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

- Kupní smlouva ze dne 11.07.2022
- obec Lásenice jako prodávající
- fyzická osoba P.H. jako kupující
- prodej pozemku parc.č. 1513/13 o výměře 98 m<sup>2</sup> v k.ú. Lásenice za dohodnutou kupní cenu 19.600,00 Kč plus poplatek za zaměření pozemku ve výši 6.171,00 Kč, tj. celkem za pozemek 25.771,00 Kč
- doložka dle zákona o obcích je součástí smlouvy v čl. II.
- schváleno v ZO dne 24.02.2021
- účetní doklad č. 888049 ze dne 11.07.2022 - předpis pohledávky ve výši 25.771,00 Kč
- účetní doklad č. 998005 ze dne 26.01.2022 - přecenění reálnou hodnotou
- výpis z účtu obce vedený u ČS č. 008, obrat ze dne 15.08.2022, připsaná částka 25.771,00 Kč
- účetní doklad č. 110152 ze dne 15.08.2022 - inkaso pohledávky
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN - právní účinky vkladu vznikly dnem 17.08.2022
- účetní doklad č. 998037 ze dne 17.08.2022 - vyřazení pozemku z účetní evidence

#### **Smlouvy o věcných břemenech**

- Smlouva o zřízení věcného břemene č.: JH-014330067213/002-FIA ze dne 27.07.2022
- Obec Lásenice jako povinná
- EG.D, a.s. jako oprávněná
- umístění distribuční soustavy na parcele č. 1556 v k.ú. Lásenice - kabelové vedení NN
- jednorázová náhrada ve výši 1.000,00 Kč bez DPH
- schváleno v ZO dne 27.07.2022
- Vyrozumění o provedeném vkladu do KN - právní účinky vkladu vznikly dnem 09.08.2022
- parcela č. 1556 je již vedena v majetku na účtu 031/0589 - VB
- faktura vydaná č. 32271 ze dne 01.09.2022, úhrada VB, částka celkem s DPH 1.210,00 Kč, bez DPH 1.000,00 Kč
- účetní doklad č. 810271 ze dne 31.08.2022 - předpis pohledávky ve výši 1.210,00 Kč
- výpis z účtu obce vedený u ČS č. 009, obrat ze dne 21.09.2022, připsaná částka 1.210,00 Kč
- účetní doklad č. 110172 ze dne 21.09.2022 - inkaso pohledávky

#### **Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem**

- Záměr prodeje pozemku ze dne 08.02.2021 na parc.č. 1513/13 v k.ú. Lásenice

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- dle sdělení nebylo ke dni dílčího PH vyhlášeno žádné výběrové řízení
- dle Knihy přijatých faktur - u přijatých faktur nad 500.000,00 Kč bylo výběrové řízení provedeno v předchozím účetním období

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

- v přezkoumávaném období nebylo vyhlášeno žádné výběrové řízení nad 500.000,00 Kč

#### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu OBce Lásenice č. 1/2020, účinná dnem 27.02.2020
- Směrnice o přeceňování majetku reálnou hodnotou, který je určený k prodeji či směně, účinná dnem 01.01.2012

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 19.10.2022 - ustavující zasedání OBce Lásenice, bod č. 7) rozhodnutí o odměnách za výkon funkcí neuvolněných členů ZO

#### **Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení**

- ze dne 20.12.2021 - schválení rozpočtu obce na rok 2022, schválení střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2023 - 2025
- ze dne 23.02.2022 - odsouhlasení převedení zisku příspěvkové organizace MŠ Lásenice za rok 2021 ve výši 12.039,28 Kč do rezervního fondu MŠ
- ze dne 27.04.2022 - schválení závěrečného účtu obce za rok 2022, schválení účetní závěrky obce za rok 2021, schválení účetní závěrky MŠ Lásenice za rok 2021

**Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

- Obec má zřízen Fond vodohospodářského majetku
- Zásady tvorby a použití fondu obnovy vodohospodářského majetku obce Lásenice ze dne 31. ledna 2019
- veden účet u České spořitelny, účetně účet 236/0140 - v kontrolovaném období roku 2022 nebyl pohyb
- zůstatek odsouhlasen na výpis z účtu
- rozpočet fondu na rok 2022 je součástí rozpočtu obce na rok 2022
- hospodaření fondu z roku 2021 je součástí závěrečného účtu obce za rok 2021

**Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití**

- tvorba fondu:
- vklad do fondu VHM: výpis z účtu obce (účet 231) vedený u ČS č. 012 za období: 01.12.2022 - 31.12.2022, obrat ze dne 13.12.2022, odepsaná částka 435.000,00 Kč
- výpis z účtu č. 001 za období: 01.01.2022 - 31.12.2022, obrat ze dne 13.12.2022, příchozí úhrada ve výši 435.000,00 Kč
- účetní doklad č. 37001 ze dne 13.12.2022 (236/262) a (401/419)
- čerpání fondu:
- faktura - daňový doklad č. 794 ze dne 30.11.2022, oprava kanalizace, částka k úhradě 275.360,00 Kč bez daně
- účetní doklad č. 37002 ze dne 14.12.2022 - čerpání fondu ve výši 275.360,00 Kč
- výpis z účtu č. 001 za období: 01.01.2022 - 31.12.2022, obrat ze dne 14.12.2022, odchozí úhrada ve výši 275.360,00 Kč

**účetní závěrka**

- účetní závěrka obce sestavena ke dni 31.12.2021
- schválena na zasedání ZO dne 27.04.2022, bod č. 6)
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 27.04.2022
- účetní doklad č. 99801327 ze dne 27.04.2022 - zaúčtování HV
- zaslání účetní závěrky do systému CSUIS dne 28.04.2022
  
- Protokol o schválení účetní závěrky Mateřské školy Lásenice ze dne 27.04.2022
- schválena na zasedání ZO dne 27.04.2022

## Doložka z konverze dokumentu do listinné podoby – z moci úřední

Dokument Lásenice - Zpráva - konečné PH 2022.pdf vznikl převedením elektronického dokumentu do listinného dokumentu pod pořadovým číslem 154991128-194484-230208161048. Vzniklý dokument obsahem odpovídá vstupnímu dokumentu. Počet stran dokumentu: 10

Vstupní dokument byl:

podepsán kvalifikovaným elektronickým podpisem. Ověření podpisu 08.02.2023 15:48:00. Podpis byl shledán platným a integrity dokumentu nebyla porušena nebo jinak změněna. Ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 08.02.2023 15:16:50. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis 01 5B BD 5B, který byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru PostSignum Qualified CA 4, Česká pošta, s. p. pro podepisující osobu Bc. Jitka Maurerová, kontrolor přezkumu a metodiky hospodaření obcí, 631, Odbor ekonomický, Jihočeský kraj. Podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost kvalifikovaného časového razítka byla ověřena dne 08.02.2023 15:48:00. Údaje o časovém razítku: 08.02.2023 15:48:00, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko 01 40 72 C9, kvalifikovaný poskytovatel: PostSignum Qualified CA 5, Česká pošta, s.p..

Podpis č. 1 je vizualizován v dokumentu.

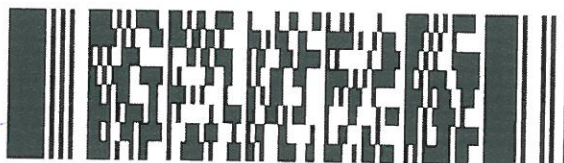
Konverzi provedl subjekt: Obec Lásenice, IČ: 00246972

Pracoviště: Obec Lásenice

Datum vyhotovení: 08.02.2023

Jméno, příjmení a podpis úředníka: RŮŽENA ŠTEFANČINOVÁ

Otisk úředního razítka:



154991128-194484-230208161048

---

### Poznámka:

V době od uveřejnění seznamu zneplatněných certifikátů, vůči kterému byla ověřována platnost certifikátu 01 5B BD 5B, do provedení konverze dokumentů mohlo dojít k zneplatnění certifikátu.

Konverzí dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy. Kontrolu doložky lze provést v centrální evidenci doložek na adrese <https://www.czechpoint.cz/overovaci-dolozky>.