

Krajský úřad Olomouckého kraje
Odbor kontroly
Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/56267/2024/OK/7758
Č.j.: KUOK 2564/2025
Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 9
Počet stran: 9
Počet příloh: 0
Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Střítež nad Ludinou za rok 2024
IČ 00302023

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 14. 10. 2024 - 15. 10. 2024 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 29. 4. 2025 - 30. 4. 2025.

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 Střítež nad Ludinou za rok 2024 dne 27. 9. 2024. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 30. 4. 2025.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Střítež nad Ludinou

Přezkoumané období: 1. 1. 2024 - 31. 12. 2024

Dílčí přezkoumání hospodaření ve dnech 29. 4. 2025 - 30. 4. 2025 vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.
kontrolor: Ing. Zuzana Omelková

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: Radim Haitl - starosta
Marie Mynářová - účetní

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

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Při přezkoumání hospodaření obce Střítež nad Ludinou za rok 2024

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

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.

Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2024 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,40 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

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 Střítež nad Ludinou k 31. 12. 2024 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.

Uvedené předměty přezkoumání hospodaření byly ověřeny na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací – viz část C. Přezkoumané písemnosti.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při konečném přezkoumání hospodaření za rok 2024

Při přezkoumání hospodaření obce Střítež nad Ludinou za rok 2024

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při dílčím přezkoumání za rok 2024

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Střítež nad Ludinou nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Kontrola plnění opatření nebyla provedena s ohledem na skutečnost, že při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2023 nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo k nim byla přijata dostatečná nápravná opatření.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Střítež nad Ludinou za rok 2024 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Návrh rozpočtu: obce na rok 2025, zveřejněn na internetových stránkách obce - Obecní úřad - úřední deska obce a pevné úřední desce obce od 29. 11. 2024 (zveřejněn i v době konečného přezkumu hospodaření tj. 29. 4. 2025)
- Rozpočtová opatření: zastupitelstvo obce dne 8. 12. 2021 pověřilo starostu obce k provádění rozpočtových opatření
- Schválený rozpočet: obce na rok 2025 jako schodkový, schválený zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2024, zveřejněn na internetových stránkách obce - Obecní úřad - úřední deska obce od 30. 12. 2024
- Schválený rozpočet: obce na rok 2024 jako schodkový, schválený zastupitelstvem obce dne 6. 12. 2023, zveřejněn na internetových stránkách obce - Obecní úřad - úřední deska obce od 18. 12. 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu: Střednědobý výhled rozpočtu na období 2024 - 2028, schválený zastupitelstvem obce dne 10. 5. 2023, zveřejněn na internetových stránkách obce - úřední desce obce od 11. 5. 2023, Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2024 - 2028 zveřejněn na internetových stránkách obce - úřední desce od 24. 4. 2023 do 11. 5. 2023
- Závěrečný účet: za rok 2023 schválený zastupitelstvem obce bez výhrad dne 29. 5. 2024, zveřejněn na internetových stránkách obce - úřední desce obce od 12. 6. 2024, Návrh závěrečného účtu zveřejněn na internetových stránkách obce - úřední desce obce a pevné úřední desce obce od 15. 5. 2024 do 12. 6. 2024

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpisy: č. 012 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 12. 2024 - 31. 12. 2024, č. 32 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 31. 12. 2024 - ověření zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC ke dni 31. 12. 2024
- Bankovní výpisy: č. 009 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 9. 2024 - 30. 9. 2024, č. 24 k účtu vedenému u České národní banky ze dne 30. 9. 2024 - ověření zůstatku účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC ke dni 30. 9. 2024
- Bankovní výpis: z Majetkového účtu investičních nástrojů vedený u Generali Investments CEE, investiční společnost, a. s. ke dni 31. 12. 2024 vystavený dne 8. 1. 2025 - ověření zůstatku účtu 251 - Majetkové cenné papíry k obchodování k 31. 12. 2024
- Bankovní výpis: č. 001 k termínovanému vkladu s automatickou obnovou vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 1. 2024 - 2. 2. 2024 (dne 2. 2. 2024 vkladový účet zrušen) - ověření zůstatku účtu 244 - Termínované vklady krátkodobé ke dni 30. 9. 2024
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: uzavřená s pokladní obce dne 16. 7. 2012

- Hlavní kniha: Analytická rozvaha sestavená k 31. 12. 2024
- Inventurní soupis majetku a závazků: Směrnice o inventarizaci č. 2011-1 účinná od 1. 1. 2010 a Dodatek č. 1 účinný od 11. 11. 2018, Plán inventur na rok 2024 včetně jmenování inventarizační komise a seznamu inventurních soupisů ze dne 18. 11. 2024 - včetně přílohy č. 1 a č. 2 - seznamy inventurních soupisů, Příkaz ke stanovení členů inventarizační komise a k provedení inventarizace k 31. 12. 2024 ze dne 17. 11. 2024, Zápis z proškolení členů inventarizační komise ze dne 27. 11. 2024, Inventarizační zpráva za rok 2024 ze dne 4. 2. 2025, Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2024 - stavy zjištěné inventarizací a uvedené v inventurním soupisu byly porovnány s účetním stavem vykázaným v Analytické rozvaze sestavené k 31. 12. 2024
- Kniha došlých faktur: za období 1 - 12/2024, č. dokladů 20240001 - 20240444 a 2024000001 - 2024000007, v roce 2024 územní celek přijal 451 faktur v celkovém objemu 10 886 427,41 Kč
- Kniha odeslaných faktur: za období 1 - 12/2024, č. dokladů 2024000001 - 2024000161, v roce 2024 územní celek vydal 161 faktur v celkovém objemu 2 258 879,13 Kč
- Odměňování členů zastupitelstva: za období 1 - 9/2024, předloženy mzdové listy zastupitelů
- Pokladní doklady: příjmové č. P24000689 ze dne 12. 8. 2024, č. P24000693 ze dne 23. 8. 2024, č. P24000698 ze dne 5. 9. 2024 včetně zaúčtování – ověření převodu finančních prostředků z bankovního účtu obce do pokladny
- Pokladní doklady: v období 25. 9. 2024 - 30. 9. 2024 příjmové č. P24000042 – P24000045 z pokladní knihy "Pokladna 2024 - karty", příjmové č. P24000708 - P24000715 a výdajové č. V24000196 – V24000200 z pokladní knihy "Pokladna 2024"
- Pokladní doklady: příjmové č. P24000766 - P24000771 a výdajové č. V24000248 - V24000254 v období 18. 12. 2024 - 30. 12. 2024 včetně zaúčtování
- Pokladní kniha (deník): pokladní knihy "Pokladna 2024" a "Pokladna 2024 - DPH" za období 12/2024 - kontrola zůstatku účtu 261 - Pokladna ke dni 31. 12. 2024
- Pokladní kniha (deník): pokladní knihy "Pokladna 2024" a "Pokladna 2024 - DPH" za období 9/2024 - kontrola zůstatku účtu 261 - Pokladna ke dni 30. 9. 2024
- Příloha rozvahy: sestavená ke dni 31. 12. 2024
- Příloha rozvahy: sestavená ke dni 30. 9. 2024
- Rozvaha: sestavená ke dni 30. 9. 2024
- Rozvaha: sestavená ke dni 31. 12. 2024
- Účetnictví ostatní: Účetní závěrka obce sestavená ke dni 31. 12. 2023 schválená zastupitelstvem obce dne 29. 5. 2024, Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2023 ze dne 29. 5. 2024 zaslán do CSÚIS dne 27. 6. 2024
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 31. 12. 2024
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 30. 9. 2024
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 30. 9. 2024
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 31. 12. 2024

zřizované organizace

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Základní školy a mateřské školy Střítež nad Ludinou ze dne 4. 10. 2002 včetně dodatků ke zřizovací listině

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Účetní závěrka Základní školy a mateřské školy Střítež nad Ludinou, p. o. sestavená ke dni 31. 12. 2023 schválená zastupitelstvem obce dne 29. 5. 2024, Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2023 ze dne 29. 5. 2024 zaslán do CSÚIS dne 17. 6. 2024, schválení převedení hospodářského výsledku do rezervního fondu
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 27. 7. 2024 (kontrolovaný subjekt: Základní škola a mateřská škola Střítež nad Ludinou, p. o.)
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ze dne 21. 1. 2025 (kontrolovaný subjekt: Základní škola a mateřská škola Střítež nad Ludinou, p. o., kontrolované období 7 - 12/2024)

smlouvy a dohody

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva na finanční dar ve výši 30 000 Kč uzavřená se Sbořem dobrovolných hasičů Střítež nad Ludinou (obdarovaný) dne 25. 6. 2024, (obec dárce), schválená zastupitelstvem obce dne 29. 5. 2024, účetní doklad č. 310024 ze dne 27. 6. 2024 - předpis finančního daru, bankovní výpis č. 007 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 7. 2024 - 31. 7. 2024 - úhrada finančního daru (provedena dne 4. 7. 2024), účetní doklad č. 800768 ze dne 4. 7. 2024 - zaúčtování úhrady daru, výdaj součástí schváleného rozpočtu na rok 2024
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace č. 2024/01486/OKH/DSM na úhradu výdajů na: "Pořízení dopravního prostředku pro jednotku sboru dopravních hasičů Střítež nad Ludinou" ve výši 600 000 Kč, uzavřená s Olomouckým krajem dne 16. 7. 2024, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 29. 5. 2024, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 29. 7. 2024 na účelovou investiční dotaci ve výši 600 000 Kč na: "Pořízení dopravního prostředku pro jednotku sboru dopravních hasičů Střítež nad Ludinou",
Rozpočtové opatření č. 3 schválené starostou obce dne 16. 7. 2024, zveřejněné na internetových stránkách obce - úřední desce obce dne 8. 8. 2024, kterým je provedena změna rozpočtu v souvislosti s přijatou dotací od Olomouckého kraje (příjmy - položka 4222), bankovní výpis č. 007 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s., za období 1. 7. 2024 - 31. 7. 2024 - dne 30. 7. 2024 - příjem dotace od Olomouckého kraje, účetní doklad č. 800863 ze dne 30. 7. 2024 - zaúčtování příjmu dotace z Olomouckého kraje, použití dotace do 31. 1. 2026
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na převod pozemků parc. č. 2471/1 a parc. č. 2472/2 za cenu 31 200 Kč uzavřená mezi obcí Střítež nad Ludinou (kupující) a fyzickou osobou (prodávající) dne 17. 7. 2024, schválená zastupitelstvem obce dne 24. 1. 2024, Informace o průběhu řízení č. V-1452/2024-835 s datem právních účinků zápisu do katastru nemovitostí ke dni 17. 7. 2024, předpis nákupu pozemku a zařazení nemovitostí do majetku obce - účetní doklad č. 210028 ze dne 17. 7. 2024, úhrada kupní ceny - účetní doklad č. 800820 ze dne 17. 7. 2024 a bankovní výpis č. 007 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 7. 2024 - 31. 7. 2024, výdaj schválen starostou obce rozpočtovým opatřením č. 3/2024 ze dne 16. 7. 2024, zveřejněné na internetových stránkách obce - úřední desce obce dne 8. 8. 2024
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0713141129/LCD uzavřená s Českou spořitelnou, a. s. dne 1. 2. 2022, schválená zastupitelstvem obce dne 26. 1. 2022, zastupitelstvo obce dne 24. 1. 2024 schválilo ukončení smlouvy o úvěru z důvodu nečerpání
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení služebnosti uzavřená mezi obcí Střítež nad Ludinou (vlastník pozemku, povinný) a společností RenoEnergie, a. s. (oprávněný) dne 30. 9. 2024, vlastník pozemků v k. ú. Střítež nad Ludinou zapsaných

na LV 385 a vyjmenovaných ve smlouvě zřizuje ve prospěch oprávněného věcné břemeno - osobní služebnost na dobu neurčitou za úplatu 2 200 000 Kč, splatnou ve dvou splátkách, uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem obce dne 18. 9. 2024, Informace o vyznačení plomby doručená dne 1. 10. 2024 - návrh na vklad do katastru nemovitostí podán dne 30. 9. 2024, účetní doklad č. 400126 ze dne 30. 9. 2024 - předpis náhrady za zřízení služebnosti a zaúčtování na podrozvahu,

příjem ve výši 1 089 000 Kč - faktura č. 2024000126 vystavená obcí Střítež nad Ludinou dne 7. 10. 2024 - bankovní výpis č. 010 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 1. 10. 2024 - 31. 10. 2024 (příjem dne 3. 10. 2024 ve výši 900 000 Kč a 10. 10. 2024 ve výši 189 000 Kč - DPH), účetní doklad č. 801090 ze dne 3. 10. 2024 a účetní doklad č. 801121 ze dne 10. 10. 2024, Rozpočtové opatření č. 5/2024 provedené starostou obce dne 14. 10. 2024, zveřejněné na internetových stránkách obce - elektronické úřední desce obce dne 7. 11. 2024 - úprava rozpočtu příjmu za zřízení věcného břemene (§ 3639, pol. 2119), 2. splátka splatná do 7 dnů po zahájení prací - proběhne v roce 2025

- Smlouvy ostatní: Rozhodnutí o registraci k dani z přidané hodnoty vydaném Finančním úřadem v Hranicích pod čj. 119965/12/394900803673 dne 21. 11. 2012 s účinností od 1. 1. 2013

veřejné zakázky

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Marketingový průzkum na akci "Montáž zastřešení stavby č. p. 109" zadávaná mimo režim zákona č 134/2016 Sb., Poptávka na dodávku a montáž zastřešení č. p. 109 ze dne 7. 3. 2024, předána osobně dne 8. 3. 2024 (2x) a 12. 3. 2024 (1x) 3 firmám, doručeny 2 nabídky, vybrána firma Potáček s. r. o. Hranice, IČ 26820951 za cenu 1 318 791,10 Kč s DPH, zastupitelstvo dne 11. 4. 2024 schválilo výběr dodavatele na akci "Montáž zastřešení stavby č. p. 109" a pověřilo starostu podpisem smlouvy o dílo, Rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 12. 4. 2024 oznámeno e-mailem,

Smlouva o dílo č. 2/2024 uzavřená s firmou Potáček s. r. o. Hranice, IČ 26820951 na akci "Montáž zastřešení stavby č. p. 109" ve výši 1 089 910 Kč bez DPH uzavřená dne 12. 4. 2024, schválená zastupitelstvem obce dne 11. 4. 2024, zveřejněna na profilu zadavatele dne 19. 4. 2024, oznámení o skutečně uhrazené ceně zveřejněno na profilu zadavatele dne 3. 10. 2024,

předpis faktury č. 80240039 vystavené firmou Potáček s. r. o. Hranice, IČ 26820951 ve výši 1 131 229 s DPH, účetní doklad č. 300157 ze dne 9. 5. 2024, úhrada faktury č. 80240039 dne 10. 5. 2024 - 2 splátky - ve výši 934 900 Kč - bankovní výpis č. 005 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 5/2024, účetní doklad č. 800433 ze dne 10. 5. 2024, ve výši 196 329 Kč - bankovní výpis č. 009 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 9/2024, účetní doklad č. 801013 ze dne 9. 9. 2024,

předpis faktury č. 80240062 vystavené firmou Potáček s. r. o. Hranice, IČ 26820951 ve výši 187 562,10 s DPH, účetní doklad č. 300219 ze dne 3. 7. 2024, úhrada faktury č. 80240062 dne 15. 9. 2024 - 2 splátky - ve výši 155 010 Kč - bankovní výpis č. 251 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s., účetní doklad č. 800433 ze dne 10. 5. 2024, ve výši 32 552 Kč - bankovní výpis č. 007 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s. za období 7/2024, účetní doklad č. 801014 ze dne 9. 9. 2024, výdaje jsou součástí schváleného rozpočtu obce na rok 2024.

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 2019 - 1 Sociální fond s účinností od 14. 3. 2019, Dodatek č. 1 schválený zastupitelstvem obce dne 21. 1. 2020 a Dodatek č. 2 schválený zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2020 účinný od 1. 1. 2021

- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápisy z kontroly finančního výboru ze dne 28. 5. 2024 a 3. 10. 2024
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 24. 1. 2024, 11. 4. 2024, 29. 5. 2024, 26. 6. 2024, 4. 9. 2024 a 18. 9. 2024
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis o výsledku kontroly nahrazující interní audit v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění a vyhlášky 416/2004 Sb., v platném znění ze dne 16. 1. 2025 (kontrolované období 7 - 12/2024)
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis o výsledku kontroly nahrazující interní audit v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění a vyhlášky 416/2004 Sb., v platném znění ze dne 29. 7. 2024 (kontrolované období 1 - 6/2024)
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápisy z provedené kontroly Kontrolního výboru Zastupitelstva obce Střítež nad Ludinou ze dne 10. 4. 2024 a 5. 10. 2024
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze 6. 11. 2024 a 18. 12. 2024

fondy

- Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití: dne 24. 1. 2024 byl zastupitelstvem obce schválen rozpočet sociálního fondu na rok 2024, dne 4. 9. 2024 schválilo zastupitelstvo obce změnu rozpočtu sociálního fondu č. 1, Opis účetních dat k účtu 419

Dle informací poskytnutých starostou obce Střítež nad Ludinou územní celek v kontrolovaném období:

- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právníckých osob, nezastavil movité a nemovité věci ve prospěch třetích osob.

Radim Haitl, starosta obce Střítež nad Ludinou, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření obce Střítež nad Ludinou za rok 2024 vykonali:

Bc. Veronika Ondrušková Najmanová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Zuzana Omelková

.....
kontrolor

Datum vyhotovení: 30. 4. 2025

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 Střítež nad Ludinou byl předán datovou schránkou.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl projednán se starostou obce dne 30. 4. 2025.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Střítež nad Ludinou obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 30. 4. 2025.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Střítež nad Ludinou

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly