

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 79674/2022 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Sviny

se sídlem Sviny 35, 594 51 Křižanov, IČO 00599875
za rok **2022**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 19. září 2022 na základě žádosti obce 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:

Obec Sviny
Sviny 35
594 51 Křižanov

Přezkoumané období:

1. ledna 2022 - 31. srpna 2022

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20225033744_1

Ing. Jiří Pejcha

- kontrolor:
pověření číslo: 20225075025_7

Ing. Jaroslava Leixnerová

Podklady předložili:

Josef Sedlák - starosta
Hana Novotná - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Sviny **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků za předchozí roky

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

C. Ostatní upozornění a sdělení

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání seznámil územní celek s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky obce.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 1 stranu.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 19. září 2022

Ing. Jiří Pejcha

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Sviny	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Sviny byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2022 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 13. 12. do 29. 12. 2021

Schválený rozpočet - na rok 2022 schválen zastupitelstvem obce dne 29. 12. 2021, zveřejněn dne 30. 12. 2021 na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - schválena starostou (pravomoc schválena zastupitelstvem obce dne 13. 6. 2020):

- č. 1 dne 20. 1. 2022, zveřejněno dne 20. 1. 2022

- č. 2 dne 20. 4. 2022, zveřejněno dne 20. 4. 2022

- č. 3 dne 9. 5. 2022, zveřejněno dne 9. 5. 2022

Závěrečný účet - návrh za rok 2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 20. 4. do 6. 5. 2022, schválen bez výhrad zastupitelstvem obce dne 5. 5. 2022, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 6. 5. 2022 na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 8. 2022

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 8. 2022

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 8. 2022

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 8. 2022

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 8. 2022 (faktura č. 1 až 60)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 8. 2022 (faktura č. 1 až 4)

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 8. 2022 (KB, a.s., ČNB)

Účetní doklady - za měsíc srpen 2022 (doklady k bankovnímu výpisu vedenému u Komerční banky č. 8)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 8. 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 40)

Pokladní doklady - za měsíc červen a červenec 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 29 až 36)

Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 8. 2022 (TKO, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 8. 2022 (účty 028, 902)

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc srpen 2022

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2022

Účetní závěrka obce za rok 2021 schválena zastupitelstvem obce dne 5. 5. 2022

Smlouvy nájemní - ze dne 12. 3. 2022 na pronájem budovy váhy na pozemku p. č. 58/1 v k. ú. Sviny, nájemce Hospodářské a obchodní družstvo Březejc, IČO: 48533891, schváleno ZO na jednání dne 25. 2. 2022, zveřejnění pronájmu od 10. 2. do 25. 2. 2022

Vnitřní předpis a směrnice - Obecně závazná vyhláška č. 2/2021 o místním poplatku za obecní systém odpadového hospodářství, schválena ZO na jednání dne 10. 11. 2021, zveřejněna na úřední desce dne 12. 11. 2021

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 29. 12. 2021, 9. 2., 25. 2., 5. 5., 7. 7. 2022