

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 82025/2023 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Ujčov

se sídlem Ujčov 19, 592 62 Nedvědice, IČO 00599891
za rok **2023**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 2. října 2023 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 Ujčov
Ujčov 19
592 62 Nedvědice

Přezkoumané období:

1. ledna 2023 - 31. srpna 2023

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20235340042

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložili:

Ing. František Bureš - starosta
Lenka Bláhová - 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 Ujčov **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 využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 2. října 2023

Bc. Lenka Sušilová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

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

PŘÍLOHA

Písемnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Ujčov byly využity následující písемnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2023 schválena zastupitelstvem dne 14. 12. 2022, zveřejněna dne 16. 12. 2022 na internetových stránkách, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2023 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 28. 11. 2022 do 3. 1. 2023

Schválený rozpočet - na rok 2023 schválen zastupitelstvem dne 3. 1. 2023, zveřejněn dne 3. 1. 2023 na internetových stránkách, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - schválena starostou:

- č. 1 dne 6. 1. 2023, zveřejněno dne 16. 1. 2023

- č. 2 dne 1. 3. 2023, zveřejněno dne 6. 3. 2023

schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2022 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 13. 3. do 25. 4. 2023, schválen bez výhrad zastupitelstvem dne 25. 4. 2023, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 25. 4. 2023 na internetových stránkách, 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. 2023

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 8. 2023

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 8. 2023

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 8. 2023

Knihna došlých faktur - předložena ke dni 31. 8. 2023 (faktura č. 1 až 301)

Knihna odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 8. 2023 (faktura č. 1 až 32)

Faktury:

- č. FV2300341 ze dne 5. 1. 2023 (KDF č. 19) dodavatel ALIS spol. s r.o. IČO 00672416 na částku 19 058 Kč vč. DPH za nákup modulu KEO4, uhrazena dne 16. 1. 2023 výpis č. 10 (KB a.s.), zaúčtováno na účet 558 (018)

- č. O-8242289918 ze dne 10. 1. 2023 (KDF č. 26) dodavatel T-Mobile Czech Republic a.s. IČO 64949681 na částku 3 Kč vč. DPH za nákup mobilního telefonu Xiaomi, uhrazena dne 11. 1. 2023 výpis č. 7 (KB a.s.), zaúčtováno na účet 501 (902)

- č. 0001002 ze dne 3. 8. 2023 (KDF č. 270) dodavatel JP - KONTAKT, s.r.o. IČO 25922378 na částku 19 940,80 Kč vč. DPH za nábytkové seřfý, uhrazena dne 3. 8. 2023 výpis č. 128 (KB a.s.), zaúčtováno na účet 558 (028)

Bankovní výpis - předloženy ke dni 31. 8. 2023 (KB, a.s. - 1x běžný, 1x spořicí účet a 6x termínovaný účet, ČNB - běžný a termínovaný účet, Atris investiční spol., a.s. - fondový účet)

Účetní doklady - za měsíc leden (doklady k bankovnímu účtu KB č. 1-18)

Pokladní deník - předložen ke dni 31. 8. 2023 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 329)

Pokladní doklady - za měsíc srpen 2023 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 297 až 329)

Evidence poplatků - k 31. 8. 2023 (psi, TKO, kabelová televize)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku (úctů 018, 028, 902, 042) ke dni 31. 8. 2023

Mzdová agenda - mzdové náklady dle zaměstnanců za měsíc srpen 2023

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2023

Účetnictví ostatní - Účetní závěrka obce za rok 2022 schválena zastupitelstvem dne 31. 5. 2023

Smlouvy o dílo - Smlouva o dílo č. 231120874 ze dne 27. 4. 2023, zhotovitel COLAS CZ, a.s. IČO 26177005, předmět smlouvy "Oprava místní komunikace v obci Ujčov", cena díla 1 666 491,62 Kč vč. DPH, dokončení díla do 31. 8. 2023, zveřejněna na profilu zadavatele dne 10. 5. 2023

Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva ze dne 29. 6. 2023 s TECHSPORT s.r.o. IČO: 25524135 na nákup dopravního automobilu ve výši 1 247 976 Kč vč. DPH, zveřejněna na profilu zadavatele dne 12. 7. 2023

Darovací smlouvy - Darovací smlouva (obec jako obdarovaný) ze dne 1. 6. 2023 (dárce FVE 53 s.r.o. IČO 05258766), finanční dar ve výši 50 000 Kč (na úhradu nákladů opravy kulturního domu v Dolním Čepí), přijetí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 31. 5. 2023, dar přijat dne 15. 6. 2023 výpis č. 100 (KB a.s.)

Darovací smlouva (obec jako dárce) ze dne 13. 4. 2023 (obdarovaný COOP družstvo Velké Meziříčí IČO 00032344), finanční dar ve výši 84 778 Kč (na úhradu nákladů na činnost), poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 22. 3. 2023, dar vyplacen dne 19. 4. 2023 výpis č. 68 (KB a.s.)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaných dne 14. 12. 2022, 3. 1., 8. 2., 22. 3., 25. 4., 31. 5. a 16. 8. 2023