

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 78415/2023 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření městyse Vojnův Městec

se sídlem Vojnův Městec 27, 591 01 Žďár nad Sázavou 1, IČO 00295761
za rok 2023

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 23. srpna 2023 na základě žádosti městyse 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:

Městys Vojnův Městec
Vojnův Městec 27
591 01 Žďár nad Sázavou 1

Přezkoumané období:

1. ledna 2023 - 31. července 2023

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20235305782

Ing. Jiří Pejcha

- kontrolor:
pověření číslo: 20235346420

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložili:

Martin Havlíček - starosta
Dagmar Procházková - 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 městyse Vojnův Městec **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 23. srpna 2023

Ing. Jiří Pejcha

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|----------------------|--------------------|
| 1 | 1 x | Městys Vojnův Městec | do datové schránky |

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření městyse Vojnův Městec byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2023 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 25. 11. do 13. 12. 2022

Schválený rozpočet - na rok 2023 schválen zastupitelstvem městyse dne 12. 12. 2022, zveřejněn dne 13. 12. 2022 na internetových stránkách městyse, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím - prostřednictvím DS ze dne 5. 1. 2023 pro příspěvkové organizace „Základní škola Vojnův Městec“ a "Mateřská škola Vojnův Městec", stanoveny zastupitelstvem městyse dne 12. 12. 2022

Rozpočtová opatření - schválena radou obce:

- č. 1 dne 19. 1. 2023, zveřejněno dne 27. 1. 2023

- č. 3 dne 14. 3. 2023, zveřejněno dne 17. 3. 2023

- č. 6 dne 15. 5. 2023, zveřejněno dne 16. 5. 2023

- č. 8 dne 19. 6. 2023, zveřejněno dne 3. 7. 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 městyse od 27. 4. do 18. 5. 2023, schválen bez výhrad zastupitelstvem obce dne 15. 5. 2023, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 18. 5. 2023 na internetových stránkách městyse, 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. 7. 2023

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 7. 2023

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 7. 2023

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 7. 2023

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 7. 2023 (faktura č. 1 až 227)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 7. 2023 (faktura č. 1 až 15)

Faktura:

- č. PV-2023-003 ze dne 20. 4. 2023 (KDF č. 111) dodavatel Pavel Vajrych IČO 08492221 na částku 18 000 Kč vč. DPH za nájezdovou rampu k sokolovně, uhrazena dne 4. 5. 2023 výpis č. 2023/5 (ČSOB a.s.), zaúčtováno na účet 558 (028)

- č. 2301011 ze dne 22. 5. 2023 (KDF č. 144) dodavatel ATMAS s.r.o. IČO 07996942 na částku 171 417,07 Kč vč. DPH za opravu chodníků, uhrazena dne 22. 5. 2023 výpis č. 2023/5 (ČSOB a.s.), zaúčtováno na účet 511

- č. 230101133 ze dne 26. 5. 2023 (KDF č. 154) dodavatel Traktorservis-ML, s.r.o. IČO 29264413 na částku 503 360 Kč vč. DPH za nákup příkopové rameno, uhrazena dne 1. 6. 2023 výpis č. 2023/6 (ČSOB a.s.), zaúčtováno na účet (042) 022

- č. 2023108 ze dne 30. 6. 2023 (KDF č. 195) dodavatel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368 na částku 2 250 554,02 Kč vč. DPH za stavební práce a dodávky, uhrazena dne 13. 7. 2023 výpis č. 2023/7 (ČSOB a.s.), zaúčtováno na účet 042

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 7. 2023 (ČSOB, a.s. - 2 x, ČNB)

Účetní doklady - za měsíc červenec 2023 (doklady k bankovnímu výpisu ČSOB, a.s. č. 2023/7)

Pokladní deník:

- za obec předložen ke dni 31. 7. 2023 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 296)

- za poštu předložen ke dni 31. 7. 2023 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 35)

- za poplatky předložen ke dni 31. 7. 2023 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 231)
- Pokladní doklady - za měsíc červen 2023 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 215 až 277)
- Evidence poplatků - předložena ke dni 31. 7. 2023 (TKO, psi)
- Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku (úctů 018, 021, 022, 028, 042, 902) ke dni 31. 7. 2023
- Mzdová agenda - mzdové náklady dle zaměstnanců za 7/2023
- Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2023
- Účetnictví ostatní:
 - Účetní výkazy a účetní záznamy zpracovány ke dni 22. 8. 2023
 - Účetní závěrka městyse za rok 2022 schválena zastupitelstvem městyse dne 15. 5. 2023
 - Účetní závěrka příspěvkových organizací „Základní škola Vojnův Městec“ a „Mateřská škola Vojnův Městec“ za rok 2022 schváleny radou městyse dne 26. 4. 2023
- Smlouvy o dílo - Smlouva o dílo ze dne 19. 12. 2022, zhotovitel STAVOKOMP SERVICE s.r.o. IČO 25274368, předmět smlouvy "ZTV pro 2 RD ve Vojnově Městci", cena díla 3 444 444 Kč bez DPH (4 167 768 Kč vč. DPH), dokončení díla do 30. 6. 2023, zveřejněna na profilu zadavatele dne 19. 12. 2022
- dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo na akci "ZTV pro 2 RD ve Vojnově Městci" ze dne 20. 6. 2023, navýšení ceny díla o vícepráce ve výši 210 177,34 Kč bez DPH, zveřejněn na profilu zadavatele dne 22. 6. 2023
- Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva (městys jako prodávající a kupující) ze dne 29. 6. 2023 (kupující a prodávající Jiří R. nar. 1952 a Valerie R. nar. 1956) s právními účinky vkladu ke dni 7. 7. 2023, prodej a koupě schválena zastupitelstvem městyse dne 19. 6. 2023, záměr prodeje zveřejněn od 16. 5. do 6. 6. 2023, kupní cena ve výši 13 320 Kč uhrazena městysi dne 29. 6. 2023 (příjmový pokladní doklad č. 267), kupní cena ve výši 333 Kč uhrazena Jiřímu a Valerii R dne 29. 6. 2023 (výdajový pokladní doklad č. 266)
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 12. 12. 2022, 19. 1., 3. 4., 15. 5. a 19. 6. 2023
- Zápisy z jednání rady včetně usnesení - konané dne 5. 1., 10. 1., 19. 1., 9. 2., 1. 3., 14. 3., 3. 4., 26. 4., 15. 5., 31. 5., 19. 6., 29. 6. a 27. 7. 2023