

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 81504/2022 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření městyse Vojnův Městec

se sídlem Vojnův Městec 27, 591 01 Žďár nad Sázavou 1, IČO 00295761
za rok 2022

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 26. září 2022 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 2022 - 31. srpna 2022

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jiří Pejcha**
pověření číslo: 20225033744_1

- kontrolor: Ing. Jaroslava Leixnerová
pověření číslo: 20225075025_7

Podklady předložili: **Martin Havlíček - místostarosta**
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 městyse.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 27. září 2022

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 2022 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 25. 11. do 15. 12. 2021

Schválený rozpočet - na rok 2022 schválen zastupitelstvem městyse dne 15. 12. 2021, zveřejněn dne 20. 12. 2021 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 - dopisem převzatým dne 11. 1. 2022 pro příspěvkovou organizaci „Mateřská škola Vojnův Městec“, stanoveny radou městyse dne 30. 12. 2021

dopisem převzatým dne 12. 1. 2022 pro příspěvkovou organizaci „Základní škola Vojnův Městec“, stanoveny radou městyse dne 30. 12. 2021

Rozpočtová opatření - schválena radou městyse:

- č. 1 dne 25. 2. 2022, zveřejněno dne 1. 3. 2022
- č. 2 dne 17. 3. 2022, zveřejněno dne 29. 3. 2022
- č. 4 dne 13. 4. 2022, zveřejněno dne 25. 4. 2022
- č. 8 dne 11. 8. 2022, zveřejněno dne 15. 8. 2022

schválena zastupitelstvem:

- č. 7 dne 22. 6. 2022, zveřejněno dne 27. 6. 2022

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

Závěrečný účet - návrh za rok 2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách městyse od 2. 6. do 27. 6. 2022, schválen bez výhrad zastupitelstvem městyse dne 22. 6. 2022, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 27. 6. 2022 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. 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

Knihy došlých faktur - předložena ke dni 31. 8. 2022 (faktura č. 322001 až 322255)

Knihy odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 8. 2022 (faktura č. 422001 až 422019)

Faktura:

- č. 1220025 ze dne 14. 1. 2022 (KDF č. 322013) dodavatel OK COMP s.r.o. IČO 26220806 na částku 7 165 Kč vč. DPH za nákup telefonu MaxCom MM28D, uhrazena dne 21. 1. 2022 výpis č. 4 (ČSOB, a.s.), zaúčtováno na účet 501 (902) – cena telefonu 1 185 Kč, ostatní materiál

- č. 1220043 ze dne 20. 1. 2022 (KDF č. 322015) dodavatel OK COMP s.r.o. IČO 26220806 na částku 7 717 Kč vč. DPH za nákup záložního zdroje APC Back UPS CS 350VA a prodlužovacího kabelu, uhrazena dne 28. 1. 2022 výpis č. 5 (ČSOB, a.s.), zaúčtováno na účet 501 a 558 (028)

- č. 322010495 ze dne 13. 4. 2022 (KDF č. 322095) dodavatel Požární bezpečnost s.r.o. IČO 27660940 na částku 30 146 Kč vč. DPH za nákup přetlakového ventilátoru PH-VP 450, uhrazena dne 20. 4. 2022 výpis č. 17 (ČSOB, a.s.), zaúčtováno na účet 558 (028)

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 8. 2022 (běžné - ČSOB, a.s., KB, a.s., ČNB, spořicí - ČSOB, a.s., úvěrové - ČS a.s., KB, a.s.)

Účetní doklady - za měsíc srpen 2022 období od 1. 8. do 23. 8. 2022 (doklady k bankovnímu výpisu ČSOB, a.s. č. 8)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 8. 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 22000001 až 22000475)

Pokladní doklady - za měsíc srpen 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 22000411 až 22000475)

- výdajový pokladní doklad č. 22000466 ze dne 26. 8. 2022 na částku 4 286 Kč vč. DPH, daňový doklad č. 2202184321 dodavatel Stavebniny DEK a.s. IČO 03748600 za nákup úhlové brusky GWS 2200 a rezných kotoučů, zaúčtováno na účet 501 a 558 (028)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku (úctů 021, 022, 028, 031, 042, 902) ke dni 31. 8. 2022

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc srpen 2022, výplatní lístky za měsíc srpen

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2022

Účetní závěrka městyse za rok 2021 schválena zastupitelstvem městyse dne 22. 6. 2022

Účetní závěrka příspěvkové organizace „Základní škola Vojnův Městec“ za rok 2021 schválena radou městyse dne 4. 5. 2022

Účetní závěrka příspěvkové organizace „Mateřská škola Vojnův Městec“ za rok 2021 schválena radou městyse dne 4. 5. 2022

Smlouvy o převodu majetku - Kupní smlouva (městys jako prodávající) ze dne 12. 5. 2022 (kupující Karel M. nar. 1967 a Zuzana M. nar. 1967) s právními účinky vkladu ke dni 29. 6. 2022, prodej schválen zastupitelstvem městyse dne 13. 4. 2022, záměr prodeje zveřejněn od 28. 3. do 14. 4. 2022, kupní cena ve výši 66 933 Kč uhrazena dne 12. 5. 2022 výpis č. 20 (ČSOB a.s.)

Smlouvy nájemní - Nájemní smlouva ze dne 25. 7. 2022 na pronájem části pozemku p.č. 14/1 v k. ú. Vojnův Městec ve výši 100 Kč, záměr zveřejněn od 2. 6. do 20. 6. 2022, schváleno radou dne 1. 7. 2022

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím - Veřejnoprávní smlouva č. 1/2022 ze dne 20. 12. 2021 uzavřena se spolkem Tělovýchovná jednota Jiskra Vojnův Městec IČO 15544257, neinvestiční dotace ve výši 110 000 Kč k financování nutných výdajů na provoz místní sokolovny, žádost ze dne (neuveďeno datum), poskytnutí dotace a uzavření smlouvy schváleno zastupitelstvem městyse dne 15. 12. 2021, smlouva zveřejněna na úřední desce s dálkovým přístupem dne 21. 12. 2021, dotace vyplacena dne 13. 1. 2022 výpis č. 3 (ČSOB, a.s.)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 15. 12. 2021, 9. 3., 13. 4. a 22. 6. 2022

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - konaného dne 31. 1., 25. 2., 17. 3., 28. 3., 13. 4., 4. 5., 1. 6., 17. 6., 1. 7., 11. 8. a 30. 8. 2022