

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 

Č. j.: KUJI 76256/2018 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Kyjov (HB)

se sídlem Kyjov 17, 580 01 Havlíčkův Brod 1, IČO 00579921
za rok 2018

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **29. listopadu 2018** 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 Kyjov (HB)
Kyjov 17
580 01 Havlíčkův Brod 1

Přezkoumané období:

1. ledna 2018 - 30. září 2018

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20185003813_3

Ing. Kateřina Hamanová

Podklady předložili:

Renata Exnerová - starostka
Libor Mífek - místostarosta
Michal Pádivý - účetní- účetní firma

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 Kyjov (HB) **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

zjištěných při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky:
Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny

Kyjov (HB) 29. listopadu 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-5-

Ing. Kateřina Hamanová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Kyjov (HB) včetně přílohy byla v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámena a jeho stejnopis obdržela starostka obce **dne 29. listopadu 2018.**

Renata Exnerová

.....
starostka obce




.....
podpis starostky obce

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Obec Kyjov (HB)	Renata Exnerová
2	1 x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Kyjov (HB) byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 20.11.2017 do 18.12.2017

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen zastupitelstvem obce dne 18.12.2017, zveřejněn od 19.12.2017 na internetových stránkách obce

Rozpočtová opatření - schválena místostarostkou obce:

č. 2 dne 13.05.2018, zveřejněno od 14.05.2018 na internetových stránkách obce

č. 4 dne 14.08.2018, zveřejněno od 14.08.2018 na internetových stránkách obce

č. 5 dne 15.09.2018, zveřejněno od 15.09.2018 na internetových stránkách obce

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 14.05.2018 do 07.06.2018, závěrečný účet schválen zastupitelstvem obce dne 07.06.2018 s výrokem bez výhrad a zveřejněn od 07.06.2018 na internetových stránkách obce

Účetní závěrka obce Kyjov za rok 2017 schválena zastupitelstvem obce dne 07.06.2018

Na úřední desce zveřejněno oznámení (podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů) o zveřejnění schválených dokumentů na internetových stránkách a o možnosti nahlédnutí do jejich listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 30.09.2018

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 30.09.2018

Rozvaha - sestavená ke dni 30.09.2018

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 30.09.2018

Hlavní kniha - sestavená ke dni 30.09.2018

Kniha došlých faktur - ke dni 30.09.2018

Kniha odeslaných faktur - ke dni 30.09.2018

Faktury:

- č. 20180362 (v KDF č. 106) za pořízení partystanu v hodnotě 28 480 Kč vč. DPH ze dne 27.07.2018, uhrazená dne 30.07.2018

- č. 101802157 (v KDF č. 130) za pořízení razítek v hodnotě 3 630 Kč vč. DPH ze dne 18.09.2018, uhrazená dne 21.09.2018

Bankovní výpisy - ke dni 30.09.2018 k běžným účtům (Komerční banka, a.s., Československá obchodní banka, a.s. a ČNB)

Účetní doklady - za měsíc září 2018 (doklady k bankovnímu výpisu č. 9 Komerční banka a.s)

Pokladní kniha - ke dni 30.09.2018

Pokladní doklady - za měsíc srpen a září 2018 (příjmové a výdajové doklady č. 83 až 105)

Evidence poplatků - pro rok 2018 (odpady, psi)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku za období leden až září 2018

Mzdová agenda - přehled mezd za měsíc září 2018

Kupní smlouva na nákup a prodej pozemků ze dne 29.11.2017 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 03.01.2018, schválená zastupitelstvem obce dne 20.11.2017, záměry prodeje pozemků zveřejněny na úřední desce od 24.10.2017 do 10.11.2017

Kupní smlouva na nákup pozemků ze dne 09.07.2018 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ke dni 11.07.2018, schválená zastupitelstvem obce dne 7.06.2018

Darovací smlouvy - na finanční dar ve výši 1 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na pořádání dětského karnevalu ze dne 26.02.2018 (obdarovanému finanční dar vyplacen dne 26.02.2018)

Dohody o provedení práce:

- ze dne 10.05.2018 (lesní práce v obecním lese)

- ze dne 28.05.2018 (sečení obecní zeleně na obecních pozemcích)

- ze dne 16.06.2018 (hudební vystoupení na sousedském posezení)

- ze dne 26.06.2018 (sečení obecní zeleně na obecních pozemcích)

Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konané dne 18.12.2017, 15.01.2018, 15.02.2018, 09.03.2018, 12.04.2018, 21.05.2018, 07.06.2018, 11.07.2018, 20.08.2018, 10.09.2018

Zápis o činnosti finančního výboru - ze dne 09.03.2018 (kontrola stavů na bankovních účtech)

Zápis o činnosti kontrolního výboru - ze dne 09.03.2018 (plnění usnesení zastupitelstva obce)