

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 84650/2022 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Kadolec

se sídlem Kadolec 61, 594 51 Křižanov, IČO 00599468
za rok **2022**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 13. října 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 Kadolec
Kadolec 61
594 51 Křižanov

Přezkoumané období:

1. ledna 2022 - 30. září 2022

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20225033744_3

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložily:

Olga Milotová - starostka
Markéta Komínková - 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 Kadolec **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 13. října 2022

Bc. Lenka Sušilová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

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

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Kadolec byly využity následující písemnosti:

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2023 až 2025 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 25. 11. do 16. 12. 2021, schválen zastupitelstvem dne 16. 12. 2021, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 17. 12. 2021 na internetových stránkách, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2022 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 25. 11. do 16. 12. 2021

Schválený rozpočet - na rok 2022 schválen zastupitelstvem dne 16. 12. 2021, zveřejněn dne 17. 12. 2021 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 starostkou:

- č. 1 dne 14. 1. 2022, zveřejněno dne 13. 2. 2022

- č. 2 dne 31. 3. 2022, zveřejněno dne 13. 4. 2022

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 2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 9. 4. do 19. 5. 2022, schválen bez výhrad zastupitelstvem dne 19. 5. 2022, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 19. 5. 2022 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 30. 9. 2022

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2022

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2022

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2022

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2022 (faktura č. 1 až 132)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2022 (faktura č. 1 až 3)

Faktury:

- č. 22/124 ze dne 31. 5. 2022 (KDF č. 72) dodavatel Tomáš Bednář IČO 02691001 na částku 484 000 Kč vč. DPH za nákup Zetoru 6245, uhrazena dne 6. 6. 2022 výpis č. 2022/6 (ČSOB), zaúčtováno na účet 022

- č. 100937 ze dne 2. 8. 2022 dodavatel Ivo Grandič IČO 49132628 na částku 13 999 Kč vč. DPH za nákup odvlhčovače, uhrazeno dne 18. 8. 2022 VPD č. 102, zaúčtováno na účet 558 (028)

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2022 (ČSOB, a.s., ČNB)

Účetní doklady - za měsíc březen 2022 (doklady k bankovnímu výpisu ČSOB č. 2022/3)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 124)

Pokladní doklady - za měsíc září 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 109 až 124)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku (úctů 022, 028, 031) ke dni 30. 9. 2022

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc září 2022

Účetní závěrka obce za rok 2021 schválena zastupitelstvem dne 19. 5. 2022

Kupní smlouva (obec jako prodávající) ze dne 19. 11. 2021 (kupující Barbora Kolářová nar. 1995) s právními účinky vkladu ke dni 10. 1. 2022, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 11. 10. 2021, záměr prodeje zveřejněn od 22. 9. do 8. 10. 2021, kupní cena ve výši 460 000 Kč uhrazena dne 25. 2. 2022 výpis č. 2022/2 (ČSOB)

Kupní smlouva (obec kupuje) p. č. 50/16 ze dne 10. 8. 2022 právní účinky vkladu ke dni 11. 8. 2022 (nákup schválen zastupitelstvem dne 21. 9. 2021), kupní cena uhrazena dne 27. 7. 2022 výpis č. 2022/7 (ČSOB)

Darovací smlouva (obec jako dárce) ze dne 29. 12. 2021 (obdarovaný Centrum pro zdravotně postižené kraje Vysočina, o.p.s., finanční dar ve výši 1 000 Kč (finanční příspěvek na provoz centra), poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2021, dar vyplacen dne 14. 1. 2022 výpis č. 2022/1 (ČSOB)

Dohody o provedení práce - ze dne 1. 8. 2022 (údržba obce, sečení), za srpen 2022 sjednána odměna 150 Kč/h, vyplacena dne 7. 9. 2022 VPD č. 109

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 16. 12. 2021, 25. 2., 14. 4., 19. 5., 30. 6., 4. 8. a 13. 9. 2022