

## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 79676/2022 KO

# Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření městyse Bobrová

se sídlem Bobrová 138, 592 55 Bobrová, IČO 00293971  
za rok **2022**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 22. 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 Bobrová  
Bobrová 138  
592 55 Bobrová

### Přezkoumané období:

1. ledna 2022 - 31. srpna 2022

### Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo: 20225033744\_1

**Ing. Jiří Pejcha**

- kontrolor:  
pověření číslo: 20225075025\_7

Ing. Jaroslava Leixnerová

### Podklady předložily:

**Zdeňka Smažilová - starostka**  
Jarmila 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 Bobrová **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 využití při přezkoumání obsahující 2 strany.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 23. září 2022

Ing. Jiří Pejcha

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

### **Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Městys Bobrová	do datové schránky

## **PŘÍLOHA**

### **Písemnosti využité při přezkoumání**

**Při dílčím přezkoumání hospodaření městyse Bobrová byly využity následující písemnosti:**

Návrh rozpočtu - na rok 2022 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 1. 12. do 21. 12. 2021

Schválený rozpočet - na rok 2022 schválen zastupitelstvem městyse dne 20. 12. 2021, zveřejněn dne 22. 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 ze dne 22. 12. 2021 pro příspěvkovou organizaci „Základní škola Bobrová“, stanoveny zastupitelstvem městyse dne 20. 12. 2021

dopisem ze dne 22. 12. 2021 pro příspěvkovou organizaci „Mateřská škola Bobrová“, stanoveny zastupitelstvem městyse dne 20. 12. 2021

Rozpočtová opatření - schválena radou (pravomoc schválena zastupitelstvem městyse dne 19. 9. 2016):

- č. 1 dne 17. 1. 2022, zveřejněno dne 4. 2. 2022
- č. 3 dne 25. 4. 2022, zveřejněno dne 26. 4. 2022
- č. 4 dne 20. 6. 2022, zveřejněno dne 23. 6. 2022
- č. 5 dne 23. 5. 2022, zveřejněno dne 31. 5. 2022
- č. 6 dne 18. 7. 2022, zveřejněno dne 25. 7. 2022
- č. 8 dne 23. 8. 2022, zveřejněno dne 29. 8. 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 4. 4. do 2. 5. 2022, schválen bez výhrad zastupitelstvem městyse dne 25. 4. 2022, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 2. 5. 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. 22001 až 22308)

Knihy odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 8. 2022 (faktura č. 2022001 až 2022072, faktury voda č. 22200001 až 22200003)

Faktura:

- č. FV22100031 ze dne 1. 4. 2022 (KDF č. 22119) dodavatel Ing. Leoš Pohanka IČO 45663054 na částku 57 450 Kč vč. DPH za pořízení projektové dokumentace na stavbu místní komunikace U Lučního potoka, uhrazena dne 19. 4. 2022 výpis č. 89 (ČSOB a.s.), zaúčtováno na účet 042

- č. 20220048 ze dne 28. 1. 2022 (KDF č. 22018) dodavatel HITL, s.r.o. IČO 25321765 na částku 120 879 Kč vč. DPH za nákup radlice SRM2000, uhrazena dne 22. 2. 2022 výpis č. 42 (ČSOB a.s.), zaúčtováno na účet 022, inv. č. 1745/0221

- č. 22-210153 ze dne 31. 8. 2022 (KDF č. 22294) dodavatel Luboš Pípa IČO 64416569 na částku 13 000 Kč vč. DPH za nákup vysokotlakého čističe, uhrazena dne 12. 9. 2022 výpis č. 204 (ČSOB a.s.), zaúčtováno na účet 028 (558), inv. č. 1734/0281

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 8. 2022 (ČSOB, a.s. - úvěrový, 2x ČSOB, a.s. - fondy, 2x ČSOB, a.s., ČNB - běžné účty)

Účetní doklady - za měsíc červenec 2022 období od 1. 7. 2022 do 20. 7. 2022 (doklady k bankovním výpisům ČSOB, a.s. č. 146 až 160)  
Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 8. 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 2001 až 2683)  
Pokladní doklady - za měsíc srpen 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 2590 až 2683)  
- výdajový pokladní doklad č. 2656 ze dne 22. 8. 2022 na částku 7 710 Kč, daňový doklad č. 220104957 dodavatel INPST Louny s.r.o. IČO 25032666 za nákup zádového postřikovače, zaúčtováno na účet 028 (558)  
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 červen 2022  
Účetní závěrka městyse za rok 2021 schválena zastupitelstvem městyse dne 25. 4. 2022  
Účetní závěrka příspěvkové organizace „Základní škola Bobrová“ za rok 2021 schválena radou městyse dne 24. 2. 2022  
Účetní závěrka příspěvkové organizace „Mateřská škola Bobrová“ za rok 2021 schválena radou městyse dne 21. 3. 2022  
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) - Kupní smlouva (městys jako prodávající) ze dne 11. 8. 2022 (kupující Petr K. nar. neuvedeno a Karolína K.D., nar. neuvedeno) s právními účinky vkladu ke dni 26. 8. 2022, prodej schválen zastupitelstvem městyse dne 25. 4. 2022, záměr prodeje zveřejněn od 4. 4. do 26. 4. 2022, kupní cena ve výši 4 950 Kč uhrazena dne 30. 8. 2022 výpis č. 2022/8 (ČSOB a.s.)  
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 20. 12. 2021, 24. 2., 25. 4. a 20. 6. 2022  
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - konaného dne 17. 1., 24. 2., 21. 3., 5. 4., 25. 4., 20. 6., 18. 7. a 22. 8. 2022