

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 85729/2024 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Jívoví

se sídlem Jívoví 40, 594 51 Křižanov, IČO 00544183
za rok **2024**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 24. září 2024 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 Jívoví
Jívoví 40
594 51 Křižanov

Přezkoumané období:

1. ledna 2024 - 30. června 2024

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20245367116

Bc. Lenka Sušilová

Podklady předložily:

Pavla Ďásková - starostka
Ing. Milada Pohanková - 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 Jívoví **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 využití při přezkoumání obsahující 2 strany.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 24. září 2024

Bc. Lenka Sušilová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

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

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Jívoví byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2024 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách od 1. 12. do 18. 12. 2023

Schválený rozpočet - na rok 2024 schválen zastupitelstvem obce dne 18. 12. 2023, zveřejněn dne 18. 12. 2023 na internetových stránkách obce, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - schváleno starostkou:

- č. 2 dne 2. 5. 2024, zveřejněno dne 6. 5. 2024

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 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 4. 5. do 30. 6. 2024, schválen bez výhrad zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2024, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 20. 6. 2024 na internetových stránkách obce, 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. 6. 2024

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2024

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2024

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2024

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 6. 2024 (faktura č. 1 až 91)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 6. 2024 (faktura č. 1 až 7)

Faktury:

- č. 2024-230007 ze dne 14. 2. 2024 (KDF č. 27) dodavatel elmont-invest montáže s.r.o. IČO 04580320 na částku 5 889,42 Kč vč. DPH za elektromontážní práce na veřejném osvětlení, uhrazena dne 19. 2. 2024 výpis č. 2 (KB), zaúčtováno na účet 518

- č. 2024009 ze dne 8. 3. 2024 (KDF č. 42) dodavatel AEON XX s.r.o. IČO 10709657 na částku 198 000 Kč vč. DPH za vyhotovení projektové dokumentace k novostavbě hasičské zbrojnice Jívoví, uhrazena dne 11. 3. 2024 výpis č. 3 (KB), zaúčtováno na účet 042

- č. 240100875 ze dne 9. 5. 2024 (KDF č. 69) dodavatel Pavel Fábry IČO 07507381 na částku 4 158 Kč vč. DPH za tonery, uhrazena dne 10. 5. 2024 výpis č. 5 (KB), zaúčtováno na účet 501 -

č. 241100130 ze dne 9. 5. 2024 (KDF č. 70) dodavatel Irena Vrábellová IČO 75669544 na částku 13 235,48 Kč vč. DPH za opravu zahradního traktoru, uhrazena dne 10. 5. 2024 výpis č. 5 (KB), zaúčtováno na účet 511

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 6. 2024 (Česká národní banka - běžný účet, Komerční banka, a.s. - běžný, úvěrový a fondový účet)

Účetní doklady - za měsíc květen 2024 (doklady k bankovnímu výpisu KB č. 5)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 6. 2024 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 102)

Pokladní doklady - za měsíce únor a březen 2024 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 23 až 50)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 6. 2024

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc červen 2024

Odměňování členů zastupitelstva - platné pro rok 2024

Účetnictví ostatní - účetní závěrka obce za rok 2023 schválena zastupitelstvem obce dne 20. 6. 2024

Darovací smlouvy - Darovací smlouva (obec jako dárcem) ze dne 23. 4. 2024 (obdarovaný Domácí hospic Vysočina, o.p.s. IČO 70803978), finanční dar ve výši 5 000 Kč (na úhradu

nákladů na činnost obdarovaného), poskytnutí daru schváleno zastupitelstvem obce dne 16. 2. 2024, dar vyplacen dne 2. 5. 2024 výpis č. 5 (KB)
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - konaného dne 18. 12. 2023, 16. 2., 19. 4., 3. 5. a 20. 6. 2024