

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 101720/2024 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Přibyslavska

se sídlem Bechyňovo náměstí 1, 582 22 Přibyslav, IČO 70951730
za rok 2024

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 18. listopadu 2024 na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) 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: Svazek obcí Přibyslavska
Bechyňovo náměstí 1
582 22 Přibyslav

Přezkoumané období: 1. ledna 2024 - 30. září 2024

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Ferancová**
pověření číslo: 20245368073

Podklady předložili: **Martin Kamarád - předseda**
Bc. Lucie Pejchalová - 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 DSO Svazek obcí Přibyslavska **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 dobrovolný svazek obcí s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky DSO.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 1 stranu.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 19. listopadu 2024

Ing. Eliška Ferancová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Svazek obcí Přibyslavska	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Přibyslavska byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2024 zveřejněn na internetových stránkách DSO od 15. 11. 2023 do 5. 12. 2023, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 15. 11. 2023

Schválený rozpočet - na rok 2024 schválen valnou hromadou DSO dne 5. 12. 2023, zveřejněn dne 5. 12. 2023 na internetových stránkách DSO

Závěrečný účet - návrh za rok 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO od 10. 5. 2024 do 12. 6. 2024, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 9. 5. 2024 a zveřejněn např. obcí Velká Losenice od 10. 5. 2024 do 12. 6. 2024, schválen bez výhrad valnou hromadou dne 11. 6. 2024, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 12. 6. 2024 na internetových stránkách DSO

- oznámení o zveřejnění dokumentů v elektronické podobě a možnosti nahlédnutí do jejich listinné podoby v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů odesláno členským obcím dne 9. 5. 2024

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2024

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2024

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2024

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2024

Účetní deník - předložen ke dni 30. 9. 2024

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2024 (faktura č. 1 a 2)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2024 (faktura č. 1 až 21)

Faktury - č. 8112400478 ze dne 15. 1. 2024 (KDF č. 1) dodavatel Asseco Solution, a. s. IČO 64949541 na částku 8 417,34 Kč vč. DPH za pravidelnou údržbu vč. inflačního navýšení minulých let, uhrazena dne 22. 1. 2024, bankovní výpis č. 1 (KB), zaúčtováno na účet 518

- č. 24062 ze dne 11. 6. 2024 (KDF č. 2) dodavatel Cukrárna FONTÁNA - Váš sladký svět s. r. o. IČO 26008301 na částku 1 962 Kč vč. DPH za občerstvení, uhrazena dne 19. 6. 2024, bankovní výpis č. 6 (KB), zaúčtováno na účet 513

Bankovní výpis - předložen k běžnému účtu ke dni 30. 9. 2024 (KB)

Účetní doklady - k bankovním výpisům č. 1 až 9 (KB)

Účetnictví ostatní - Účetní závěrka DSO za rok 2023 schválena valnou hromadou svazku dne 11. 6. 2024

Smlouva ostatní - Smlouva o zřízení a vedení termínovaného vkladu ze dne 9. 7. 2024 banka Komerční banka a. s. IČO 70951730 výše vkladu 240 000 Kč, doba vkladu od 9. 7. 2024 do 9. 7. 2025, schváleno valnou hromadou DSO dne 11. 6. 2024

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - z valné hromady svazku konaných dne 5. 12. 2023 a 11. 6. 2024