

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 107752/2023 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Přibyslavska

se sídlem Bechyňovo náměstí 1, 582 22 Přibyslav, IČO 70951730
za rok **2023**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 22. listopadu 2023 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 2023 - 30. září 2023

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Ferancová**
pověření číslo: 20235375118

Podklady předložili:

Martin Kamarád - předseda
Bc. Hana Fikarová - 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 23. listopadu 2023

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 2023 zveřejněn na internetových stránkách DSO od 25. 11. 2022 dosud, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 25. 11. 2022

Schválený rozpočet - na rok 2023 schválen valnou hromadou DSO dne 12. 12. 2022, zveřejněn dne 13. 12. 2022 na internetových stránkách DSO

Rozpočtové opatření - č. 1/2023 schváleno valnou hromadou DSO dne 12. 6. 2023, zveřejněno dne 13. 6. 2026 na internetových stránkách DSO

Závěrečný účet - návrh za rok 2022 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO od 22. 5. 2023 dosud, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 22. 5. 2023, schválen valnou hromadou DSO dne 12. 6. 2023, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 13. 6. 2023 na internetových stránkách DSO

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2023

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2023

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2023

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2023

Účetní deník - předložen ke dni 30. 9. 2023

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2023 (faktura č. 1 až 4)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2023 (faktura č. 1 až 21)

Faktury - č. 2023-0906-35 ze dne 6. 9. 2023 (KDF č. 4) dodavatel Tomáš Kukaň IČO 03737977 na částku 15 400 Kč na služby Mapa akcí, uhrazena dne 15. 9. 2023, bankovní výpis č. 9 (KB), zaúčtováno na účet 518

- č. 8112300501 ze dne 15. 1. 2023 (KDF č. 1) dodavatel Asseco Solution, a. s. IČO 64949541 na částku 7 773,33 Kč vč. DPH na služby HELIOS Fenix na období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023, uhrazena dne 26. 1. 2023, bankovní výpis č. 1 (KB), zaúčtováno na účet 518

Bankovní výpis - předložen ke dni 30. 9. 2023 k běžnému účtu (KB)

Účetnictví ostatní - Účetní závěrka DSO za rok 2022 schválena valnou hromadou DSO dne 12. 6. 2023

Smlouva ostatní - Smlouva o termínovaném účtu ze dne 28. 6. 2023 banka Komerční banka a. s. IČO 70951730 na termínovaný vklad ve výši 200 000 Kč na 12 měsíců od 28. 6. 2023 do 28. 6. 2024, schválena valnou hromadou DSO dne 12. 6. 2023, zaúčtováno na účet 244

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - z valné hromady svazku konaných dne 12. 12. 2022, 12. 6. 2023