

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 99901/2020 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Skorkov

se sídlem Skorkov 29, 582 53 Štoky, IČO 00580066
za rok 2020

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 14. října 2020 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 Skorkov
Skorkov 29
582 53 Štoky

Přezkoumané období: 1. ledna 2020 - 30. září 2020

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jiří Pejcha**
pověření číslo: 20205060508_7

Podklady předložili: **Bc. Jaroslav Fejt - starosta**
Michal Pádivý - účetní - účetní firma

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 Skorkov **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 1 stranu.

Skorkov 14. října 2020

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Jiří Pejcha

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

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

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Skorkov byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2020 zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 23. 11. do 28. 12. 2019

Schválený rozpočet - na rok 2020 schválen zastupitelstvem obce dne 28. 12. 2019, zveřejněn od 28. 12. 2019 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - rok 2020

schválena starostou obce:

č. 1 dne 15. 3. 2020, zveřejněno od 7. 4. 2020 na internetových stránkách

č. 2 dne 15. 6. 2020, zveřejněno od 7. 4. 2020 na internetových stránkách

na úřední desce obce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněna dosud

Závěrečný účet - návrh za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úřední desce a internetových stránkách obce od 14. 4. do 25. 5. 2020, schválen zastupitelstvem obce dne 25. 5. 2020 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 25. 5. 2020 na internetových stránkách včetně oznámení na úřední desce obce, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2020

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2020

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2020

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2020

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2020 (faktura číslo 1 až 115)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2020 (faktura číslo 1 až 237)

Bankovní výpisy - hlavní činnosti - předloženy ke dni 30. 9. 2020 (KB, a.s., ČNB)

hospodářské činnosti - předloženy ke dni 30. 9. 2020 (KB, a.s.)

Účetní doklady - hlavní a hospodářské činnosti za měsíc září roku 2020 (doklady k bankovním výpisům k účtům vedeným u Komerční banky)

Pokladní kniha - hlavní činnosti předložena ke dni 30. 9. 2020

- hospodářské činnosti (pila, pivnice) předložena ke dni 30. 9. 2020

Pokladní doklad - hlavní činnosti za měsíc září roku 2020 (příjmový pokladní doklad a výdajový pokladní doklad č. 143 až 159)

Evidenze majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2020

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc září roku 2020

Darovací smlouva - ze dne 31. 8. 2020, dar 10 000 Kč pro Oblastní charitu Havlíčkův Brod, IČO: 15060230, schváleno ZO na jednání dne 30. 8. 2020, vyplaceno dne 11. 9. 2020 (výpis k účtu vedenému u Komerční banky za měsíc září)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení - předloženy ze dne 28. 12. 2019 a ze dne 25. 5. a 20. 8. 2020, zápis o zrušení zasedání ZO dne 23. 3. 2020 z důvodu vyhlášení nouzového stavu

Účetní závěrka:

Účetní závěrka obce za rok 2019 schválena zastupitelstvem obce dne 25. 5. 2020