KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ
Odbor ekonomický
Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice

OBECNÍ ÚŘAD KŘIŽANOV
Čís.dop.
Datum 23. 2021
Zpracov.
KRI-00415/2021
Přílohy
Ukl.znak

spisová značka: **OEKO-PŘ 62924/2020/zdpe**

KUCBX00YWND2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 obce Křižanov, IČO 00476188

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:
dne 18. 11. 2020, 20. 11. 2020 jako dílčí přezkoumání
dne 17. 3. 2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **obce Křižanov za rok 2020** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 30. 7. 2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Vladimíra Achatzová**

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 387/2020/OEKO-PŘ dne 27. 7. 2020.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost: **Pavel Druga - starosta**
Bc. Vendula Sádlová - účetní

Předmět přezkoumání:
Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.
Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon inventarizace účtu 261 byl učiněn dne 17. 3. 2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

   - přezkoumán: Ano

2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů

   - přezkoumán: Ano

   Obec netvoří peněžní fondy

3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku

   - přezkoumán: Ano

   Obec nevykonává podnikatelskou činnost

4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami

   - přezkoumán: Ano

   Obec neuzavřela žádnou smlouvu, týkající se sdružených prostředků

5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví

   - přezkoumán: Ano

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv

   - přezkoumán: Ano

   Obec za přezkoumané období nehospodařila s těmito prostředky

7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

   - přezkoumán: Ano

8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku

   - přezkoumán: Ano

9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek

   - přezkoumán: Ano

   Obec nehospodaří s majetkem státu

10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

    - přezkoumán: Ano

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

    - přezkoumán: Ano

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

    - přezkoumán: Ano

    Obec neručí za závazky fyzických a právnických osob

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

    - přezkoumán: Ano

    Obec nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob

14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

    - přezkoumán: Ano

15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

    - přezkoumán: Ano

16. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

    - přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Inventarizační identifikátor nebyl ve formě označení zajišťující jednoznačné určení části inventarizační položky nebo jednotlivé věci a souboru majetku.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním inventurního soupisu k účtu 031 Pozemky bylo zjištěno, že skutečný stav byl zjišťován, mimo jiné, analýzou výpisů z katastru nemovitostí. Doložený inventurní soupis (sestava z majetkového SW KEO4 1.6.10 R70h) však neumožňuje jednoznačnou identifikaci inventarizovaného majetku, neboť zde nejsou uvedeny výměry obecních pozemků. Obtížné odsouhlasení způsobuje i použití formy inventárního čísla místo čísla parcelního, tak jak jsou uvedena ve výpisu z katastru nemovitostí prokazující stav pozemků evidovaný k 31. 12. 2019.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 23. 6. 2020
Opatření splněno dne: 31. 12. 2020
Popis plnění opatření: Inventarizace k 31. 12. 2020 účtu 031 (pozemky)
Inventurní soupis (sestava z majetkového SW KEO41.8.5 R70g) k 31. 12. 2020 účtu 031 (pozemky)

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek chybně vymezil náklady související s pořízením dlouhodobého majetku nebo jeho části.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Tiskárna Brother DCP-L2512L byla na účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek zařazena v nesprávné výši 3.500,00 Kč. Součástí ocenění dlouhodobého majetku na základě dodavatelské faktury č. 190100035 ze dne 27. 3. 2019 se nestal současně pořízený toner za 2.200,00 Kč, bez kterého by nebyla tiskárna funkční a instalace tiskárny za 500,00 Kč (obě položky nesprávně 501 Spotřeba materiálu) - viz účetní doklad č. 1903-000065 ze dne 28. 3. 2019.

Upozorňuji, že instalace = montáž je vždy součástí ocenění dlouhodobého majetku a toner lze účtovat na 501 až při výměně původního nefunkčního toneru.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 23. 6. 2020
Opatření splněno dne: 18.11.2020
Popis plnění opatření: Účetní doklad č. 20-005-00018 ze dne 1. 11. 2020 - oprava zaúčtování součásti pořizovací ceny k DDHM (Tiskárna Brother DCP-L2512L) - zaúčtování souvisejících nákladů na účet 028 na částku 2.700 Kč

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky výkazu zisku a ztráty "Náklady z činnosti".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Porovnáním obratů na účtu 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku s obraty na účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek a na účtu 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek byl zjištěn rozdíl ve výši 2.564,00 Kč. Přezkoumáním bylo zjištěno, že byly pořízeny urny na volby v hodnotě 2.165,00 Kč (UD č. 1905-000002 ze dne 13. 5. 2019) a varná konvice na volby ve výši 399,00 Kč (UD č. 1905-000040 ze dne 16. 5. 2019) – tento majetek byl zařazen na účet 902 Jiný dlouhodobý drobný majetek, ale zaúčtován byl na nákladový účet 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku místo správně prostřednictvím účtu 501 Spotřeba materiálu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 23. 6. 2020
Opatření splněno dne: 20. 11. 2020
Popis plnění opatření: Hlavní kniha k 30. 9. 2020
Výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2020
Výpis účetního deníku za období 1/2020 – 9/2020 (účet 028)

Opatření bylo splněno: Napraveno.

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položky rozvahy " A.II.6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek".

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním obsahu inventurního soupisu k účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek bylo zjištěno, že byla v r. 2019 na tento účet zařazena věc, která není charakterizována samostatným technicko - ekonomickým určením, ale je nedílnou součástí budovy (bytu). Ve zjištěném případě byl pořízen koberec do bytu č. 2 – jedná se o vybavení spojené se stavbou, jinak postrádá svou funkci a účel, popř. byla nahrazena poškozená původní podlahovina, která byla součástí stavby (= oprava, udržování majetku). Obdobně byla na účet 028 dne 21. 11. 2016 chybně zařazena pod inv. č. 100262 věc pod názvem "podlahová krytina" evidovaná v pořizovací ceně 10.849,00 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: ZO ze dne 23. 6. 2020
Opatření splněno dne: 18. 11. 2020
Popis plnění opatření: Účetní doklad č. 20-005-00015 ze dne 6. 8. 2020 - oprava zaúčtování (vyřazení koberce v bytě č. 2) z účtu 028 v účetní hodnotě na částku 7.506 Kč
Účetní doklad č. 20-005-00015 ze dne 6. 8. 2020 - oprava zaúčtování (podlahové krytiny) z účtu 028 v účetní hodnotě na částku 10.849 Kč

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020

D.I. Při přezkoumání hospodaření obce za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇨ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 3,93 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

D.IV. Výrok o výši dluhu územního celku:

Dluh územního celku **nepřekročil** 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše dluhu územního celku: 0 Kč

60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky: 1.346.749,88 Kč

Vyhotovení zprávy:
České Budějovice, dne 17. 3. 2021

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Vladimíra Achatzová
.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- tato zpráva má celkem 11 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Poučení:

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Pavel Druga

.....

starosta obce

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- Na rok 2020 zveřejněn od 22. 11. 2019 do 10. 12. 2019

Rozpočtová opatření

- Č. 5/2020 schválené starostou obce dne 29. 6. 2020, zveřejněné dne 9. 7. 2020
- Č. 6/2020 schválené starostou obce dne 13. 7. 2020, zveřejněné dne 10. 8. 2020
- ZO ze dne 27. 11. 2018, usnesení č. 18 - pověření starosty obce k provádění rozpočtových opatření

Schválený rozpočet

- Na rok 2020 o celkových příjmech a celkových výdajích ve výši 1.587.300 Kč schválen v ZO dne 10. 12. 2019, zveřejněn dne 19. 12. 2019

Střednědobý výhled rozpočtu

- Na rok 2021 - 2022 schválen v ZO dne 10. 12. 2019, zveřejněn dne 19. 12. 2019

Závěrečný účet

- Závěrečný účet obce Křižanov za rok 2019 projednán a schválen v ZO dne 23. 6. 2020 "bez výhrad", zveřejněn před projednáním a schválením od 26. 5. 2020 do 23. 6. 2020, zveřejněn po jeho projednání a schválení dne 23. 6. 2020

Evidence majetku

- Předávací protokol č. SOM-0034/2020 ze dne 26. 2. 2020
- Bezúplatný převod DDHM mobiliář (čtyři betonové lavičky, dva odpadkové koše, čtyři květníky) v pořizovací ceně 38.125 Kč

Faktura

- Došlá faktura č. 19/2020 ze dne 15. 10. 2020, dodavatel Pavel Novák, Zběšice 30, IČO: 05247594 - oprava obecní cesty na částku 109.200 Kč
- Účetní doklad č. 20-001-00063 ze dne 23.10. 2020 - zaúčtování došlé faktury č. 19/2020 na částku 109.200 Kč
- Výpis z BÚČ č.010, obrat ze dne 26. 10. 2020 - úhrada došlé faktury č. 19/2020 na částku 109.200 Kč
- Účetní doklad č. 20-801-00010 ze dne 26. 10. 2020 - zúčtování úhrady došlé faktury č. 19/2020 na částku 109.200 Kč

Faktura

- Došlá faktura č. 202003 ze dne 25. 6. 2020, dodavatel Synek Ladislav, Bernartice, IČO: 88158322 - výměna filtru, tlakové nádrže a ohřívače vody na částku 20.921 Kč
- Účetní doklad č. 20-001-00037 ze dne 25. 6. 2020 - zaúčtování došlé faktury č. 202003 na částku 20.921 Kč
- Výpis z BÚČ České spořitelny č. 006, obrat ze dne 29. 6. 2020 - úhrada došlé faktury č. 202003 na částku 20.921 Kč
- Účetní doklad č. 20-801-00006 za měsíc 6/2020 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 202003 na částku 20.921 Kč

Faktura

- Došlá faktura č. 6/2020 ze dne 15. 6. 2020, dodavatel Zdeněk Černohorský, Borovany, IČO: 69093628 - stavba oplocenek na částku 34.150 Kč
- Účetní doklad č. 20-001-00035 ze dne 15. 6. 2020 - zaúčtování došlé faktury č. 6/2020 na částku 34.150 Kč
- Výpis z BÚČ České spořitelny č. 007, obrat ze dne 1. 7. 2020 - úhrada došlé faktury č. 6/2020 na částku 34.150 Kč
- Účetní doklad č. 20-801-00007 za měsíc 7/2020 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 6/2020 na částku 34.150 Kč

Faktura

- Odeslaná faktura č. 20-002-00005 ze dne 10. 8. 2020, odběratel EKO-KOM, a. s. na částku 7.332 Kč
- Účetní doklad č. 20-002-00005 ze dne 10. 8. 2020 - zaúčtování odeslané faktury č. 20-002-00005 na částku 7.332 Kč
- Výpis z BÚČ české spořitelny č. 009, obrat ze dne 9. 9. 2020 - úhrada odeslané faktury č. 20-002-00005 na částku 7.332 Kč
- Účetní doklad č. 20-801-00009 za měsíc 9/2020 - zaúčtování úhrady odeslané faktury č. 20-002-00005 na částku 7.332 Kč

Hlavní kniha
- K 30. 9. 2020

Hlavní kniha
- K 31. 12. 2020

Inventurní soupis majetku a závazků
- Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2020
- účet 018
- účet 019
- účet 022
- účet 028 - inv. č. 1204, 100273, 100282, 202003
- účet 0310200 - pozemek č. 592, 676
- účet 0310300 - pozemek č. 288/3, 714/1
- účet 0310500 - pozemek č. 94/88, 882/1, 885/6,
- účet 0310510 (VB) - pozemek č. 896, 897/1, 899, 904/1
- účet 231
- účet 261
- účet 321
- účet 331
- účet 336
- účet 337
- účet 342

Kniha došlých faktur
- K 30. 9. 2020

Kniha došlých faktur
- K 31. 12. 2020

Kniha odeslaných faktur
- K 30. 9. 2020

Kniha odeslaných faktur
- K 31. 12. 2020

Pokladní doklad
- Pokladní výdajový doklad č. 20-701-00080 ze dne 3. 8. 2020 na částku 1.697 Kč
- Účetní doklad č. 20-701-00080 ze dne 3. 8. 2020 na částku 1.697 Kč
- Pokladní příjmový doklad č. 20-701-00087 ze dne 10. 8. 2020 na částku 1.000 Kč
- Účetní doklad č. č. 20-701-00087 ze dne 10. 8. 2020 na částku 1.000 Kč
- Pokladní příjmový doklad č. 20-701-00100 ze dne 17. 9. 2020 na částku 500 Kč
- Účetní doklad č. č. 20-701-00100 ze dne 17. 9. 2020 na částku 500 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 20-701-00103 ze dne 25. 9. 2020 na částku 499 Kč
- Účetní doklad č. č. 20-701-00103 ze dne 25. 9. 2020 na částku 499 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 20-701-00107 ze dne 29. 9. 2020 na částku 600 Kč
- Účetní doklad č. č. 20-701-00107 ze dne 29. 9. 2020 na částku 600 Kč

Pokladní doklad
- Pokladní výdajový doklad č. 20-701-00142 ze dne 3. 12. 2020 na částku 600 Kč
- Účetní doklad č. č. 20-701-00142 ze dne 3. 12. 2020 na částku 600 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 20-701-00144 ze dne 4. 12. 2020 na částku 5.800 Kč
- Účetní doklad č. č. 20-701-00144 ze dne 4. 12. 2020 na částku 5.800 Kč
- Pokladní výdajový doklad č. 20-701-00145 ze dne 4. 12. 2020 na částku 4.200 Kč
- Účetní doklad č. č. 20-701-00145 ze dne 4. 12. 2020 na částku 4.200 Kč

Pokladní kniha (deník)
- K 30. 9. 2020

Pokladní kniha (deník)
- K 31. 12. 2020

Rozvaha
- K 30. 9. 2020

Rozvaha
- K 31. 12. 2020

Účetní deník
- Výpis účetního deníku za období 1/2020 – 9/2020 (účet 028)

Účetní doklad
- Účetní doklad č. 20-005-00010 ze dne 16. 3. 2020 - zaúčtování (převedení mobiliáře) z majetku Svazku obcí Milevska, IČO: 65986580, obcí veden v min. účet. období na podrozvahovém účtu 9090000 na částku 38.125 Kč

Účetní doklad
- Účetní doklad č. 20-005-00015 ze dne 6. 8. 2020 - oprava zaúčtování (vyřazení koberce v bytě č. 2) z účtu 028 v účetní hodnotě na částku 7.506 Kč
- Účetní doklad č. 20-005-00015 ze dne 6. 8. 2020 - oprava zaúčtování (podlahové krytiny) z účtu 028 v účetní hodnotě na částku 10.849 Kč

Účetní doklad
- Účetní doklad č. 20-005-00018 ze dne 1. 11. 2020 - oprava zaúčtování součásti pořizovací ceny k DDHM (Tiskárna Brother DCP-L2512L) - zaúčtování souvisejících nákladů na účet 028 na částku 2.700 Kč

Účtový rozvrh
- Pro rok 2020

Účtový rozvrh
- Pro rok 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- FIN 2-12 M k 30. 9. 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu
- FIN 2-12 M k 31. 12. 2020

Výkaz zisku a ztráty
- K 30. 9. 2020

Výkaz zisku a ztráty
- K 31. 12. 2020

Darovací smlouvy
- Darovací smlouva uzavřená dne 24. 9. 2020, kde je obec Křižanov jako dárce a Římskokatolická farnost Veselíčko, IČO: 69114404 jako obdarovaným. Dárce touto smlouvou daruje finanční hotovost ve výši 10.000 Kč. Dar je určen na opravu střešní krytiny na kostele sv. Anny ve Veselíčku.
- Finanční dar Římskokatolické farnosti Veselíčko na částku 10.000 Kč schválen v ZO dne 22.9. 2020 - usnesením č. 96
- Účetní doklad č. 20-005-00017 za měsíc 9/2020 - zaúčtování závazku z darovací smlouvy Římskokatolické farnosti Veselíčko na částku 10.000 Kč
- Výpis z BÚČ České spořitelny č. 010, obrat ze dne 5. 10. 2020 - úhrada závazku z darovací smlouvy Římskokatolické farnosti Veselíčko na částku 10.000 Kč
- Účetní doklad č. 20-801-00010 za měsíc 10/2020 - zaúčtování úhrady závazku z darovací smlouvy Římskokatolické farnosti Veselíčko na částku 10.000 Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím
- Žádost (identifikační číslo žádosti 4178/2020-v.1) o poskytnutí finančního příspěvku na zmírnění dopadů kůrovcové kalamity v lesích za období od 1. 10. 2017 do 31. 12. 2018 doručena Krajskému úřadu Jihočeského kraje Odboru životního prostředí, zemědělství a lesnictví dne 28. 2. 2020
- Rozhodnutí č. Sp.Zn.: OZZL 32220/2020, evidenční č. 2255/LP/2019-K103 Krajského úřadu Jihočeského kraje Odboru životního prostředí, zemědělství a lesnictví ze dne 5. 5. 2020 - celková výše přiznaného finančního příspěvku ve výši 70.216 Kč (položka 4116, UZ 29030)
- Účetní doklad č. 20-005-00011 ze dne 20. 5. 2020 - zaúčtování pohledávky neinvestiční dotace na částku 70.216 Kč
- Výpis z BÚČ ČNB č. 5, obrat ze dne 21. 5. 2020 - přijetí neinvestiční dotace na částku 70.216 Kč, VS 2255203
- Účetní doklad č. 20-803-00005 za měsíc5/2020 - zaúčtování přijaté neinvestiční dotace na částku 70.216 Kč (položka 4116, UZ 29030)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu obce Křižanov s účinností dne 30. 10. 2018
- Veřejná zakázka malého rozsahu - výměna filtru, tlakové nádrže a ohřívače vody na částku 20.921 Kč (neplátce DPH), dodavatel Synek Ladislav, Bernartice, IČO: 88158322

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Veřejná zakázka malého rozsahu - oprava obecní cesty na částku 109.200 Kč (neplátce DPH), dodavatel Novák Pavel, Zběšice 30, IČO: 05247594

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 v ZO dne 23. 6.2020
- Písemná informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 podána KÚ dne 29. 6. 2020

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní organizační směrnice obce Křižanov s účinností dne 30. 10. 2018 - bod 1. Evidence majetku

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 10. 11. 2020
- ZO ze dne 22. 12. 2020

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

- ZO ze dne 27. 11. 2018 - usnesení č. 18
- ZO ze dne 10. 12. 2019
- ZO ze dne 23. 6. 2020
- ZO ze dne 22.9. 2020 - usnesení č. 96

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Písemná zpráva o plnění přijatých opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 podána KÚ dne 28. 12. 2020

Účetní závěrka za rok 2019 obce Křižanov

- Schválena v ZO dne 23. 6. 2020
- Protokol o schválení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2019
- účetní doklad č. 20-005-00012 ze dne 23. 6. 2020 - zaúčtování hospodářského výsledku za rok 2019 na částku 550.791,88 Kč

Doložka konverze z moci úřední do dokumentu v listinné podobě

Tento dokument v listinné podobě, který vznikl pod pořadovým číslem **136998661-222363-210325154739** převedením z dokumentu obsaženého v datové zprávě, skládajícího se z **11** listů, se shoduje s obsahem dokumentu, jehož převedením vznikl.

Autorizovanou konverzí dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy.

Vstupní dokument obsažený v datové zprávě byl podepsán kvalifikovaným elektronickým podpisem a platnost kvalifikovaného elektronického podpisu byla ověřena dne 25.03.2021 v 15:47:50. Kvalifikovaný elektronický podpis byl shledán platným (dokument nebyl změněn) a ověření platnosti kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis bylo provedeno vůči zveřejněnému seznamu zneplatněných certifikátů vydanému k datu 25.03.2021 13:37:08. Údaje o kvalifikovaném elektronickém podpisu: číslo kvalifikovaného certifikátu pro elektronický podpis **01 53 94 49**, kvalifikovaný certifikát pro elektronický podpis byl vydán kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru **PostSignum Qualified CA 4, Česká pošta, s.p.** pro podepisující osobu **Vladimíra Achatzová, kontrolor přezkumu a metodiky hospodaření obcí, Odbor ekonomický, 3093, Jihočeský kraj**. Uznávaný elektronický podpis byl označen platným kvalifikovaným časovým razítkem nebo kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem vydaným kvalifikovaným poskytovatelem. Platnost časového razítka byla ověřena dne 25.03.2021 v 15:47:50. Údaje o časovém razítku: datum a čas **19.03.2021 12:40:41**, číslo kvalifikovaného certifikátu pro časové razítko **01 40 71 A3**, časové razítko bylo vydáno kvalifikovaným poskytovatelem **PostSignum Qualified CA 5, Česká pošta, s.p.**.

Vystavil: **Obec Křižanov**
Pracoviště: **Obec Křižanov**
V Křižanově dne **25.03.2021**

Jméno, příjmení a podpis osoby, která autorizovanou konverzi dokumentu provedla:
VENDULA SÁDLOVÁ

Otisk úředního razítka:

136998661-222363-210325154739

Poznámka:

Kontrolu této doložky lze provést v centrální evidenci doložek přístupné způsobem umožňujícím dálkový přístup na adrese https://www.czechpoint.cz/overovacidolozky.