

Č. j.: KUJI 23155/2018 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí POOSLAVÍ

se sídlem Nové Veselí 114, 592 14 Svazek obcí POOSLAVÍ, IČO: 72567953
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 4. listopadu 2017 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **28. listopadu 2017** jako dílčí přezkoumání a dne **10. dubna 2018** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 10. dubna 2018.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí
POOSLAVÍ
Nové Veselí 114
592 14 Nové Veselí

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20175037130_12

Hana Sobotková

Podklady za DSO předložili:

MVDr. Zdeněk Křivánek - předseda svazku
Božena Uttendorfská - 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 přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí POOSLAVÍ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí POOSLAVÍ byly využity následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - opatření č. 1 schváleno valnou hromadou dne 5. 6. 2017, zveřejněno ode dne 26. 6. 2017 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnout do listinné podoby a kde zveřejněno v elektronické podobě - zveřejněno dosud

Závěrečný účet - návrh za rok 2016 zveřejněn na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí od 15. 5. 2017 do 5. 6. 2017, schválen valnou hromadou svazku obcí dne 5. 6. 2017, zveřejněn od 26. 6. 2017 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnout do listinné podoby a kde byl zveřejněn v elektronické podobě, zveřejněn dosud

Schválený rozpočet - rok 2017 schválen valnou hromadou svazku obcí dne 5. 12. 2016, zveřejněn od 15. 3. 2017 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnout do listinné podoby a kde byl zveřejněn v elektronické podobě, zveřejněn dosud

Rozpočtový výhled - návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2019 - 2023 zveřejněn na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí od 15. 5. 2017 do 5. 6. 2017, schválen valnou hromadou dne 5. 6. 2017, zveřejněn na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnout do listinné podoby a kde byl zveřejněn v elektronické podobě - zveřejněn dosud

Návrh rozpočtu - rok 2017 doloženo zveřejnění na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí od 15. 11. 2016 do 5. 12. 2016

Kniha došlých faktur - předloženy podle stavu ke dni 31. 10. 2017 (faktura č. 7001 – faktura č. 7011)

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 10. 2017

Bankovní výpis - předložen se zůstatkem ke dni 31. 10. 2017 (Fio banka č. 9/2017)

Účetní doklady - doklady k bankovním výpisům, č. 2 - č. 8

Evidence majetku - přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 10. 2017

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 10. 2017

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 10. 2017

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 10. 2017

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2017

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 10. 2017

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy valné hromady Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 5. 12. 2016 a 5. 6. 2017, zápis předsednictva Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 15. 5. 2017

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky Svazku obcí POOSLAVÍ za rok 2016 valnou hromadou dne 5. 6. 2017

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - opatření č. 2 schváleno valnou hromadou dne 11. 12. 2017, zveřejněno ode dne 12. 12. 2017 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnout do listinné podoby a kde zveřejněno v elektronické podobě - zveřejněno dosud,

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017
 Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017
 Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
 Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
 Účtový rozvrh - předložen pro rok 2017
 Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
 Kniha došlých faktur - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017 (faktura č. 7001 – faktura č. 7015)
 Bankovní výpis - předložen se zůstatkem ke dni 31. 12. 2017 (výpis FIO banky č. 10/2017)
 Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 10/2017
 Evidence majetku - předložena ke dni 31. 12. 2017
 Inventurní soupis majetku a závazků - předložen ke dni 31. 12. 2017 (plán inventur ze dne 13. 11. 2017, proškolení inventarizační komise ze dne 13. 11. 2017 a inventarizační zpráva sestavená dne 23. 1. 2018)
 Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy valné hromady Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 11. 12. 2017, zápis předsednictva Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 13. 11. 2017
 Kontrolní komise - zápis z jednání kontrolní komise ze dne 14. 11. 2017 - kontrola činnosti svazku a kontrola hospodaření svazku

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí POOSLAVÍ za rok 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,00 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Nové Veselí, 10. dubna 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA**
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-10-

Hana Sobotková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku Svazek obcí POOSLAVÍ s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 10. dubna 2018

MVDr. Zdeněk Křivánek

.....
předseda svazku DSO

Svazek obcí POOSLAVÍ
se sídlem Na Městečku 114
592 14 Nové Veselí
IČ: 72 56 79 53

.....
podpis předsedy svazku DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Svazek obcí POOSLAVÍ	MVDr. Zdeněk Křivánek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly