

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 2018

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 9. srpna 2018 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 **5. září 2018** jako dílčí přezkoumání a dne **1. dubna 2019** 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 1. dubna 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Úřad městyse Nové Veselí
Na Městečku 114
592 14 Nové Veselí

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20185062155_4

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. 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 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí POOSLAVÍ za rok 2018

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 2018 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 1. dubna 2019

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Hana Sobotková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

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.

DSO je podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření povinen příslušnému přezkoumávajícímu orgánu tj. Krajskému úřadu Kraje Vysočina, odboru kontroly, **nejpozději do 15 dnů** po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě.

DSO je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se DSO uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za přestupek až do výše 50 000 Kč** v každém jednotlivém případě.

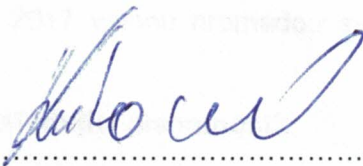
Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením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

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku DSO Svazek obcí POOSLAVÍ s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 1. dubna 2019.

MVDr. Zdeněk Křivánek

.....
předseda svazku DSO


.....
podpis předsedy svazku DSO

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

Rozdělovník:

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

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

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

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2019 - 2023 zveřejněn na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí od 15. 5. 2017 do 5. 6. 2017, schválen valnou hromadou Svazku obcí POOSLAVÍ dne 5. 6. 2017, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 27. 6. 2017 na internetových stránkách svazku, členským obcím byl předán odkaz, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na úředních deskách a na internetových stránkách členských obcí svazku od 26. 11. 2017 do 11. 12. 2017

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen valnou hromadou Svazku obcí POOSLAVÍ dne 11. 12. 2017, zveřejněn od 12. 12. 2017 na internetových stránkách svazku, obcím byl předán odkaz, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úředních deskách členských obcí svazku a na internetových stránkách od 11. 5. 2018 do 28. 5. 2018, schválen Valnou hromadou Svazku obcí POOSLAVÍ dne 28. 5. 2018 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 30. 5. 2018 na internetových stránkách svazku a předán odkaz členským obcím svazku, kde je zveřejněn a kde možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2018

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2018

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 6. 2018 (faktura číslo 300001 - 300007)

Bankovní výpis - předložen ke dni 30. 6. 2018 (FIO banka)

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu FIO banky z 26. 1. 2018 - 6. 6. 2018

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 6. 2018

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - předloženy zápisy z valné hromady Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 5. 6. 2017, 11. 12. 2017 a 28. 5. 2018, předložen zápis ze schůze představenstva Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 3. 5. 2018

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky svazku za rok 2017 valnou hromadou svazku ze dne 28. 5. 2018

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - schváleno valnou hromadou Svazku obcí POOSLAVÍ č. 1 dne 5. 12. 2018, zveřejněno od 6. 12. 2018 na internetových stránkách svazku na úředních deskách členských obcí Svazku obcí POOSLAVÍ zveřejněno oznámení, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do listinné podoby - zveřejněno dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Účtový rozvrh - předložen na rok 2018

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2018 (faktura číslo 300001 - 300015)

Bankovní výpis - předložen ke dni 31. 12. 2018 (FIO banka)

Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu FIO banky ze dne 1. 7. 2018 - 31. 12. 2018
Evidence majetku - předložena ke dni 31. 12. 2018

Inventurní soupis majetku a závazků - předložen ke dni 31. 12. 2018 (plán inventur ze dne 15. 12. 2018, proškolení inventarizační komise ze dne 15. 12. 2018, inventarizační zpráva sestavena dne 23. 1. 2019)

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - předložen zápis z valné hromady Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 5. 12. 2018,
předloženy zápisy ze schůze představenstva Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 12. 11. 2018 a 6. 12. 2018

Činnost kontrolní komise - zápis z jednání kontrolní komise Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 13. 11. 2018