

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 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 19. září 2016 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 **10. října 2016** jako dílčí přezkoumání a dne **10. května 2017** 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. května 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí

Svazek obcí POOSLAVÍ

Nové Veselí 114

592 14 Nové Veselí

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Hana Sobotková
pověření číslo: 20165084142_9

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:

Závěrečný účet - rok 2015 zveřejněn na úředních deskách členských obcí v období od 11. 5. 2016 do 6. 6. 2016, projednán a schválen valnou hromadou dne 6. 6. 2016
Návrh rozpočtu - rok 2016 zveřejněn na úředních deskách členských obcí v období od 13. 11. 2015 do 14. 12. 2015
Rozpočtový výhled - rok 2014 - 2018 schválen valnou hromadou dne 20. 2. 2013
Schválený rozpočet - rok 2016 schválen valnou hromadou dne 14. 12. 2015
Bankovní výpis - výpis FIO banky č. 7/2016 se zůstatkem k 30. 9. 2016
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 1/2016 z 12. 2. 2016 - č. 7/2016 z 23. 9. 2016
Příloha rozvahy - k 30. 9. 2016
Kniha došlých faktur - k 30. 9. 2016
Výkaz zisku a ztráty - k 30. 9. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2016
Rozvaha - k 30. 9. 2016
Hlavní kniha - k 30. 9. 2016
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí - Stanovy Svazku obcí Pooslaví z 14. 6. 2012
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy valné hromady z 14. 12. 2015 a 6. 6. 2016
Účetní závěrka - schválení účetní závěrky svazku za rok 2015 valnou hromadou dne 6. 6. 2016

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - opatření č. 1 schváleno valnou hromadou dne 5. 12. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2016
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2016
Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2016
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2016
Účtový rozvrh - předložen pro rok 2016
Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2016
Bankovní výpis - výpis FIO banky č. 10 se zůstatkem ke dni 31. 12. 2016
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 8/2016 ze dne 26. 10. 2016 - č. 10/2016 ze dne 14. 12. 2016
Evidence majetku - předložena ke dni 31. 12. 2016
Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2016, plán inventur ze dne 16. 11. 2016, proškolení inventarizační komise ze dne 20. 12. 2016, inventarizační zpráva ze dne 12. 1. 2017
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání kontrolní komise Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 15. 11. 2016

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápis valné hromady Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 5. 12. 2016 a zápis předsednictva Svazku obcí POOSLAVÍ ze dne 16. 11. 2016
Kniha došlých faktur - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2016, (faktura č. 6001 - č. 6013)

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 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí POOSLAVÍ za rok 2016

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 2016 nebyla zjištěna žádná 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. května 2017

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. května 2017

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	DSO Svazek obcí POOSLAVÍ	MVDr. Zdeněk Křivánek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly