

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí pod Peperkem

se sídlem Sázava 159, 592 11 Sázava, IČO: 71187740
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 10. listopadu 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 **24. listopadu 2016** jako dílčí přezkoumání a **16. března 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 16. března 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí
pod Peperkem
Sázava 159
592 11 Sázava

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.
pověření číslo: 20165084142_11

Podklady za DSO předložili:

František Ledvinka - předseda
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 pod Peperkem **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

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

Pokladní kniha – předložena ke dni 30. 9. 2016

Rozpočtový výhled - předložen na roky 2016 až 2020 schválen valnou hromadou dne 9. 12. 2013

Rozpočtové opatření - č. 1/2016 schváleno valnou hromadou svazku dne 7. 6. 2016

Smlouva o převodu majetku (prodej) - kupní smlouva uzavřená dne 10. 6. 2016 prodej pozemků parc. č. 41/10 a parc. č. 41/13, schválena valnou hromadou svazku dne 26. 2. 2016, právní účinky vkladu do katastru nemovitostí dne 20. 6. 2016

Bankovní výpis - předložen bankovní výpis k běžnému účtu k 30. 9. 2016 (231 0100)

Závěrečný účet - návrh závěrečného svazku obcí a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2015 zveřejněny na úředních deskách členských obcí i elektronicky od 31. 3. 2016 do 7. 6. 2016, závěrečný účet Svazku obcí pod Peperkem schválen valnou hromadou svazku dne 7. 6. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 30. 9. 2016

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Účetní doklady - doklady k bankovním výpisům č. 2016/1 - č. 2016/9 (od 11. 1. 2016 do 20. 9. 2016)

Kniha odeslaných faktur - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání valné hromady Svazku obcí pod Peperkem ze dne 7. 12. 2015, 26. 2. 2016 a 7. 6. 2016

Rozvaha - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Účetní deník - sestaven ke dni 30. 9. 2016

Evidence majetku - pohyby majetku k 30. 9. 2016

Schválený rozpočet - na rok 2016 schválen valnou hromadou svazku obcí dne 7. 12. 2015

Účetní závěrka - Svazku obcí pod Peperkem schválena valnou hromadou svazku dne 7. 6. 2016

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn na úředních deskách členských obcí i elektronicky od 16. 11. 2015 do 7. 12. 2015

Pokladní doklady - č. 1 - č. 6 (od 11. 2. 2016 do 17. 9. 2016)

Kniha došlých faktur - sestavena ke dni 30. 9. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 30. 9. 2016

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31. 12. 2016

Rozvaha - sestavena ke dni 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 360001 - č. 360061)

Kniha odeslaných faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktury č. 360001 - č. 360132)

Bankovní výpis - předložen bankovní výpis k běžnému účtu k 31. 12. 2016 (231 0100)

Pokladní kniha - předložena za měsíc listopad a prosinec 2016

Pokladní doklady - č. 7 - 11 (od 23. 11. 2016 do 30. 12. 2016)

Účetní doklady - č. 110088 - č. 110118 (od 4. 10. 2016 do 31. 12. 2016)

Evidence majetku - pohyby majetku k 31. 12. 2016

Rozpočtová opatření - č. 2/2016 a č. 3/2016 schválena valnou hromadou svazku dne 1. 12. 2016 a 30. 12. 2016

Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven ke dni 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 1. 12. 2016, Školení inventarizační komise ze dne 15. 12. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 12. 1. 2017

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání valné hromady Svazku obcí pod Peperkem ze dne 1. 12. 2016 a 30. 12. 2016

Hlavní kniha - sestavena ke dni 31. 12. 2016

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 pod Peperkem za rok 2016

n e b y l y z j i š t ě n y c h y b y a n e d o s t a t k y .

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 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,58 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Sázava 16. března 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaníčková, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

.....
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 DSO Svazek obcí pod Peperkem s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 16. března 2017

František Ledvinka

.....
předseda DSO



.....
podpis předsedy DSO

Svazek obcí pod Peperkem

② 592 11 SÁZAVA 159
IČO: 71187740 DIČ: CZ71187740
tel. 566 666 213

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Svazek obcí pod Peperkem	František Ledvinka
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly