

Návrh závěrečného účtu Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 za rok 2016

(podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

v Kč na dvě desetinná místa

Položka	Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2016	Plnění v %
4121	Příspěvky člen. obcí – neinv.	59.400,00	59.400,00	57.957,00	97,57
4221	Příspěvky člen. obcí – inv.	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem		59.400,00	59.400,00	57.957,00	97,57
5222	Neinv. transfery obcí sdružením	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00
5021	Ostatní osobní výdaje	18.000,00	18.000,00	18.000,00	100,00
5139	Nákup materiálu j.n.	1.500,00	1.500,00	1.405,00	93,67
5167	Služby školení a vzdělávání	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
5168	Služby zpracování dat	10.000,00	10.000,00	6.698,56	66,99
5169	Nákup ostatních služeb	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
5175	Pohoštění	1.800,00	1.800,00	310,00	17,22
5163	Služby peněžních ústavů	2.100,00	2.100,00	2.034,00	96,86
Výdaje celkem		59.400,00	59.400,00	48.447,56	81,56
Financování celkem		0,00	0,00	- 9.509,44	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 za rok 2016 a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí u účetní svazku Ing. Pavly Novákové (výkaz FIN 2-12).

Komentář

Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R 43 schválil shromážděním starostů dne 14. 12. 2015 usnesením č. 03/02/15 rozpočet, který v kapitole příjmů počítal s příjmy v hodnotě 59.400,00 Kč a v kapitole výdajů s částkou 59.400,00 Kč. Během roku 2016 nebylo přijato žádné rozpočtové opatření. Stav prostředků na běžném účtu k 31. 12. 2016 činil 114.085,02 Kč.

2) Účelové fondy

Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 netvoří žádné účelové fondy.

3) Majetek

V průběhu roku 2016 nedošlo k žádnému pohybu na majetkových účtech.

4) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

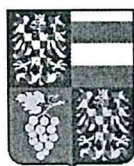
Dotace do rozpočtu Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 za rok 2016 činily 0,00 Kč.

V Boskovicích dne 2. 5. 2017

Zpracovala: Ing. Pavla Nováková – účetní Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43

Svazek obcí pro výstavbu
rychlostní komunikace R43
Masarykovo nám. 4/2
680 01 Boskovice
IČO: 711 88 720

Bc. Hana Nedomová
předsedkyně Svazku



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 58089/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
SWAZEK OBCÍ PRO VÝSTAVBU RYCHLOSTNÍ
KOMUNIKACE R43, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 10. srpna 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. února 2017. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Městský úřad Boskovice
Masarykovo nám. 1, 680 01 Boskovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Lenka Létalová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Bc. Hana Nedomová - předsedkyně

Ing. Pavla Nováková - účetní

Ing. Aneta Sedláčková - tajemnice

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 7. července 2016, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření za předcházející roky

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

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

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

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

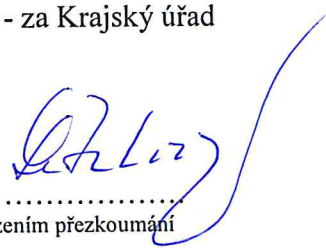
- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

Boskovice, dne 1. února 2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Lenka Létalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předsedkyně svazku obcí Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. února 2017. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

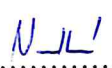
Bc. Hana Nedomová

.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedkyně dobrovolného svazku obcí

Ing. Pavla Nováková

.....
účetní


.....
podpis účetní

Ing. Aneta Sedláčková

.....
tajemnice


.....
podpis tajemnice

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Rozpočtový výhled sestavený do roku 2019
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Výpis bankovního účtu č. 12/2016 (Komerční banka, a.s.)
- Inventarizační zpráva za rok 2016
- Inventurní soupisy majetku sestavené k 31. 12. 2016
- Plán inventur na rok 2016
- Kniha přijatých faktur za rok 2016
- Mzdový list za rok 2016 (účetní svazku)
- Výplatní listina za období 12/2016 (účetní svazku)
- Účetní doklady za rok 2016
- Účtový rozvrh roku 2016
- Stanovy dobrovolného svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R 43 ze dne 24. 6. 2013
- Dohoda o provedení práce ze dne 18. 12. 2015
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 3. 5. 2016 (příjemce: Klub českých turistů Boskovice)
- Směrnice č. 1/2014 o účtování a evidenci majetku ze dne 17. 6. 2014
- Protokol z kontroly revizní komise ze dne 13. 6. 2016
- Zápis předsednictva svazku ze dne 13. 6. 2016
- Zápis z jednání shromáždění starostů Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R 43 ze dne 28. 11. 2016
- Zápis z jednání shromáždění starostů Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R 43 ze dne 13. 6. 2016
- Zápis z jednání shromáždění starostů Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R 43 ze dne 14. 12. 2015