

Č. j.: KUJI 10114/2022 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí POOSLAVÍ

se sídlem Nové Veselí 114, 592 14 Nové Veselí, IČO: 72567953
za rok 2021

Přezkoumání hospodaření za rok 2021 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 10. listopadu 2021 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 **1. prosince 2021** jako dílčí přezkoumání a dne **2. února 2022** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem, který předcházel zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 2. února 2022.

Místo provedení přezkoumání:

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

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20215065466_3

Ing. Žaneta Hanusová

Podklady předložili:

MVDr. Zdeněk Křivánek - předseda
Božena Uttendorfská - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření 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 DSO za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí POOSLAVÍ za rok 2021

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 2021 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, 2. února 2022

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Žaneta Hanusová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA**
Odbor kontroly
Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava
-9-

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného

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 obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

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

DSO je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona **uvést lhůtu**, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, za nepodání písemné informace o přijetí opatření a za neuvedení lhůty, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření pokutu do výše **50 000 Kč**.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 1 stranu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk včetně přílohy převzal dobrovolného svazku obcí Svazek obcí POOSLAVÍ s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 2. února 2022

MVDr. Zdeněk Křivánek

.....
předseda DSO


.....
podpis 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:

Návrh rozpočtu - na rok 2021 zveřejněn na úředních deskách a na internetových stránkách členských obcí od 9. 11. 2020 do 1. 12. 2020

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválený valnou hromadou svazku dne 30. 11. 2020 a zveřejněný na internetových stránkách svazku od 23. 12. 2020

Závěrečný účet - návrh za rok 2020 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úředních deskách členských obcí a na internetových stránkách od 4. 5. 2021 do 1. 6. 2021, schválen valnou hromadou dne 31. 5. 2021 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 2. 6. 2021 na internetových stránkách svazku a předán odkaz členským obcím, kde je zveřejněn a kde možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 30. 9. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 30. 9. 2021

Rozvaha - sestavená ke dni 30. 9. 2021

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 30. 9. 2021

Hlavní kniha - sestavená ke dni 30. 9. 2021

Kniha došlých faktur - ke dni 30. 9. 2021 (faktury č. 300001 - 300011)

Faktury:

- č. 2137 (v KDF č. 300011), dodavatel Božena Uttendorfská IČO 87103087 na částku 1.210,- Kč vč. DPH za zpracování účetnictví ze dne 10. 9. 2021, uhrazená bankovním převodem dne 29. 9. 2021 (výpis Fio č. 8), zaúčtováno na účet 518

- č. 2020602799 (v KDF č. 300008), dodavatel Gordic spol. s r.o., IČO 47903783 na částku 3 327,50 Kč vč. DPH za udržovací poplatek ze dne 7. 7. 2021, uhrazená bankovním převodem dne 15. 7. 2021 (výpis Fio č. 6), zaúčtováno na účet 518

Bankovní výpis - č. 8 (Fio banka) ke dni 30. 9. 2021

Účetní doklady - k výpisům z banky za leden - září 2021

Účetnictví ostatní - Účetní závěrka svazku za rok 2020 schválená dne 31. 5. 2021

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:

- Valná hromada: ze dne 30. 11. 2020, 31. 5. 2021

- Předsednictvo: ze dne 9. 11. 2020, 4. 5. 2021

Při další dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 31. 12. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31. 12. 2021

Rozvaha - sestavená ke dni 31. 12. 2021

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31. 12. 2021

Kniha došlých faktur - ke dni 31. 12. 2021 (faktury č. 300001 - 300015)

Faktura č. 2021050 (v KDF č. 4, dodavatel Městys Nové Veselí, IČO 00294926) na částku 500 Kč vč. DPH za materiál roku 2021 ze dne 24. 11. 2021, uhrazená bankovním převodem dne 24. 11. 2021 (výpis Fio banky č. 10/2021)

Bankovní výpis - č. 11 (Fio banka) ke dni 31. 12. 2021

Účetní doklady - k výpisům z banky za říjen - prosinec 2021

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2021

- Plán inventur ze dne 15. 12. 2021

- Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 20. 12. 2021

- Inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2022

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Valná hromada: ze dne 22. 11. 2021

Předsednictvo: ze dne 25. 10. 2021