



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

SpZn.: S - JMK 23258/2016 OKP

Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

dobrovolného svazku obcí **SVAZEK OBCÍ**

MIKROREGIONU PODCHŘIBÍ, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 1. srpna 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 30. ledna 2017. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 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: Obecní úřad
Skalka 69, 696 48 Ježov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eliška Hřebačková**

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:

Josef Novák - zástupce jednatele

Ludmila Valčuhová - účetní

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 20. července 2016, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů před 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 územního celku 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 dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Podchřibí 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 územního celku v budoucnu:

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

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

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

Skalka dne 30. ledna 2017

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

Bc. Eliška Hřebačková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

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 zástupce jednatele dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Podchřibí. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 30. ledna 2017. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Josef Novák

.....
zástupce jednatele dobrovolného svazku obcí

.....
podpis zástupce jednatele dobrovolného svazku obcí

Ludmila Valčuhová

.....
účetní

.....
podpis účetní

**Svazek obcí mikroregionu
PODCHŘIBÍ
696 48 Skalka 69**

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Rozpočtové provizorium na rok 2016
- Přehled uzavřených rozpočtových opatření za období leden - prosinec 2016
- Rozpočtová opatření č. 1/2016 - 2/2016
- Rozpočtová opatření č. 3/2016 - č. 5/2016
- Rozpočtový výhled na období 2017 - 2018
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Bankovní výpisy k 30. 6. 2016: KB výpis č. 19, ČNB výpis č. 6
- Bankovní výpisy sestavené ke dni 31. 12. 2016: KB výpis č. 38, ČNB výpis č. 12
- Přijátá faktura č. KN 16-048-00002 (VS 20160047)
- Plán inventur na rok 2016
- Inventurní soupisy majetku a závazků za rok 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016
- Kniha došlých faktur k 30. 6. 2016
- Mzdový list za období červenec - prosinec 2016, zaměstnanec osobní číslo 1
- Pokladní doklady za období červenec - prosinec 2016
- Pokladní doklady za období leden - červen 2016
- Pokladní deníky za období červenec - prosinec 2016
- Pokladní deníky za období leden - červen 2016
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účetní rozvrh na rok 2016
- Směrnice č. 1/2011 o inventarizaci
- Zápis ze zasedání valné hromady svazku obcí ze dne 17. 12. 2015
- Zápis ze zasedání valné hromady svazku obcí za období leden - červen 2016
- Zápis ze zasedání valné hromady svazku obcí za období červenec - prosinec 2016
- Zpráva č. 1/2016 o výsledku kontroly provedené kontrolní a revizní komisí - kontrolované období 1. 1. - 31. 12. 2016

Místo provedení přezkoumání: Obec Ústí

Okresní úřad, 696 48 Jihlava

Přezkoumání vykonali:

Kontrolní pověřená řízením pověřená: Bc. Eliška Hřivňáková

Pověření k přezkoumání hospodaření na území č. 5 zákona o přezkoumávání hospodaření

vydal Úřad, Rostislav Hlaváček, Ph.D. - vedoucí odboru kontrolního a revizního Krajského úřadu

Středočeského kraje

Při přezkoumání byli přítomni:

Josef Novák - zástupce jednatele

Lucie Václavková - účetní