

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Strž

se sídlem Světnov 62, 591 01 Žďár nad Sázavou, IČO: 72025450
za rok **2016**

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 07. Října 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 **25. října 2016** jako dílčí přezkoumání a dne **24. 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 24. března 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Strž
Světnov 62
591 01 Žďár nad Sázavou

Přezkoumání vykonala:

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

Podklady za DSO předložili:

Pavel Štefan - předseda
Eva Beranová - 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 Strž **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

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

Kniha došlých faktur - sestavena ke dni 30. 9. 2016
Účetní deník - sestaven ke dni 30. 9. 2016
Návrh rozpočtu - na rok 206 zveřejněn na úředních deskách členských obcí i elektronicky od 30. 11. 2015 do 16. 12. 2015
Účetní závěrka - Svazku obcí Strž schválena výborem svazku dne 8. 6. 2016
Rozvaha - sestavena ke dni 30. 9. 2016
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání výboru svazku ze dne 16. 12. 2015, 31. 3. 2016, 8. 6. 2016 a 24. 8. 2016
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu DSO Strž a Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Strž za rok 2015 zveřejněny na úředních deskách svazku obcí od 22. 4. 2016 do 10. 5. 2016 a elektronicky od 23. 4. 2016 do 8. 6. 2016, závěrečný účet DSO Strž za rok 2015 schválen výborem svazku dne 8. 6. 2016
Rozpočtový výhled - předložen na roky 2016 až 2020, schválen výborem svazku dne 11. 12. 2014
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům a úvěrovým účtům ke dni 30. 9. 2016 (231 0040, 231 0041, 451 0200 a 451 0201)
Schválený rozpočet - na rok 2016 schválen výborem svazku dne 16. 12. 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 30. 9. 2016
Rozpočtová opatření - č. 1/2016 a č. 2/2016 schválena výborem svazku dne 8. 6. 2016 a 24. 8. 2016
Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 30. 9. 2016
Účetní doklady - doklady k bankovním výpisům č. 2016/1 - č. 2016/9 (od 8. 1. 2016 do 30. 9. 2016)
Příloha rozvahy - sestavena ke dni 30. 9. 2016
Kniha odeslaných faktur - sestavena 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. 22001 – č. 22044)
Kniha odeslaných faktur - sestavena ke dni 31. 12. 2016 (faktura č. 201001 – č. 201045)
Bankovní výpisy - předloženy výpisy k běžným účtům a úvěrovým účtům ke dni 31. 12. 2016 (231 0040, 231 0041, 451 0200 a 451 0201)
Účetní doklad - doklady k bankovním výpisům č. 2016/10 - č. 2016/12 (od 1. 10. 2016 do 31. 12. 2016)
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání výboru svazku ze dne 1. 12. 2016
Kontrolní výbor svazku - zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 8. 6. 2016 a 1. 12. 2016
Rozpočtová opatření - č. 3/2016 a č. 4/2016 schválena předsedou výboru svazku dne 1. 10. 2016 a 1. 11. 2016 na základě pověření výborů svazku ze dne 18. 12. 2016 a rozpočtové opatření č. 5/2016 schváleno výborem svazku dne 1. 12. 2016

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

Evidence majetku - pohyby majetku 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 Strž 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	0,28 %
Podíl závazků na rozpočtu	15,20 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Komentář: Zůstatky dlouhodobých závazků ke dni 31. 12. 2016 vedených na účtu 451 - Dlouhodobých úvěrů byl 10 526 400,- Kč.

Světnov, pátek 24. 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 Strž s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 24. března 2017

Pavel Štefan

.....
předseda DSO

Svazek obcí STRŽ
Světnov 62, 591 01 Žďár n.S.
kraj Vysočina
IČO: 72025450

.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Svazek obcí Strž	Pavel Štefan
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

Svazek obcí STRŽ
Světnov 62, 591 01 Žďár nad Sázavou
kraj Vysočina

IČ: 72025450

mob.: 605 143 578
tel/fax: 566 659 476

Návrh závěrečného účtu Svazku obcí STRŽ za rok 2016

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

Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

Plnění k 31.12.2016

Třída 2 – Nedaňové příjmy	58.246,83 Kč
Třída 3 – Kapitálové příjmy	13.980,00 Kč
Třída 4 – Přijaté dotace	6.595.757,83 Kč

Příjmy celkem:	6.667.984,66 Kč
----------------	-----------------

Třída 5 – Běžné výdaje	261.249,00 Kč
Třída 6 – Kapitálové výdaje	2.607.468,83 Kč

Výdaje celkem:	2.346.219,83 Kč
----------------	-----------------

Dotace:

4121 - neinvestiční přijaté transfery od obcí	308.689,00 Kč
4221 - investiční přijaté transfery od obcí	6.287.068,83 Kč

Údaje o hospodaření s majetkem svazku k 31.12.2016

	k 31.12.2015	k 31.12.2016
	Kč	Kč
021-stavba ČOVa kanalizace		188.214.029,73
022-sam.hm.věci movité a soubory	2.892.400,00	2.892.400,00
028-DKP	11.719,71	11.719,71
031- pozemky	195.620,00	195.620,00
042 -nedok. dlouhodob.hm.majet	184.620.540,90	0
088-oprávky k DKP	11.719,71	11.719,71
194- OP k odběratelům	-206.765,00	0
231- běžný účet	229.279,34	1.871.444,17
261 – pokladna	0	0
262 – peníze na cestě	0	0
311 – odběratelé	965.491,00	0
321 – dodavatelé	0	1.013.207,00
331- zaměstnanci	0	0
342 – jiné přímé daně	0	0
343 – daň z přidané hodnoty	-577.378,00	-18.967,10
348 – pohl. za roz. územ.celků	0	0
389 – dohadné účty pasivní	0	0
401 – jmění	477.531,61	477.531,61
403 – transfery na pořízení	144.549.778,00	144.421.238,27
408- opravy minulý	-41.810,00	-41.810,00
432- výsledek hosp.před.ú.obdo	27.584.175,72	31.082.444,63
451- dlouhodobý úvěr	13.206.000,00	10.526.400,00

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 za rok 2016 je k nahlédnutí na Obecním úřadě.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno dne 24.3.2017, v závěru zprávy bylo konstatováno, že nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Sestavila: Beranová Eva

Svazek obcí STRŽ
Světnov 62, 591 01 Žďár n.S.
kraj Vysočina
IČO: 72025450

Pavel Štefan
předseda svazku



Ve Světnově dne: 24.3.2017

Schváleno na výboru svazku dne:

Vyvěšeno:

Vyvěšeno na stránkách - www.svetnov.cz a úřední desce obce Světnov
- www.skrdlovice.cz a úřední desce obce Škrdlovice