

Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU V UŽŠÍM ROZSAHU
ZA ROK 2023

(v Kč)

Údaje o organizaci

identifikační číslo	71188720
název	Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43
WWW stránky	www.boskovice.cz

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy			
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	58 300,00	58 300,00	57 097,00
Příjmy celkem	58 300,00	58 300,00	57 097,00

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	58 300,00	58 300,00	56 148,44
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	58 300,00	58 300,00	56 148,44

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)**948,56**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)			948,56-

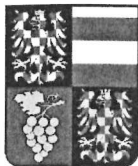
IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

Úplné znění návrhu závěrečného účtu je zveřejněno na internetových stránkách.

Název obce:

Vyvěšeno na fyzické úřední desce dne: Sňato dne:



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno



KUJMXOQ125Q8

SpZn.: S - JMK 56139/2023 OKP
Č.j.: JMK 16803/2024

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023
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 1. srpna 2023 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 30. ledna 2024. 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 Hanáková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Lukáš Holík - předseda

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 12. července 2023, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Popis zjištěných chyb a nedostatků

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 2023

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 2023 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 %

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

P o u č e n í

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 30. ledna 2024 a je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 30. ledna 2024. Zástupci svazku obcí prohlásili, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43. Zpráva byla vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis byl předán zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Ing. Lenka Hanáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Elektronický podpis: 30.1.2024

Certifikát autora podpisu:

Jméno: Ing. Lenka Hanáková

Vydal: PostSignum Qualified CA 4

Platnost do: 30.7.2024 08:10 +02:00

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2023

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2023
- Schválený rozpočet na rok 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2023 - 2025
- Návrh Závěrečného účtu za rok 2022
- Závěrečný účet za rok 2022
- Bankovní výpis č. 12 za období prosinec 2023, d.č. 43 ze dne 4. 12. 2023, d.č. 44 ze dne 19. 12. 2023, d.č. 45 ze dne 31. 12. 2023 (KB, a.s.)
- Bankovní výpis č. 6 z období červen 2023, d.č. 35 ze dne 12. 6. 2023, d.č. 36 ze dne 30. 6. 2023 (KB, a.s.)
- Inventarizační zpráva 2023
- Inventurní soupisy majetku a závazků sestavené k 31. 12. 2023
- Plán inventur na rok 2023
- Kniha přijatých faktur 2023
- Rozvaha 6/2023 a 12/2023
- Účetní doklady za období leden - červen 2023
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2022
- Účtový rozvrh roku 2023
- Upozornění na neuhrazení členského příspěvku ze dne 3. 5. 2023 (obec Chornice)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 sestavený k 30. 6. 2023
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 sestavený k 31. 12. 2023
- Smlouva o poskytnutí finančního daru ze dne 4. 5. 2022, d.č. 33 ze dne 15. 5. 2023 (obdarovaný: Klub českých turistů, Boskovice)
- Dohoda o provedení práce ze dne 12. 12. 2022 vč. Výplatního listu 3/2023, 6/2023, 9/2023 a 12/2023 a Mzdového listu za rok 2023, d.č. 35 ze dne 12. 6. 2023, d.č. 20 ze dne 21. 3. 2023 (účetní práce)
- Členské příspěvky 2023, d.č. 30 ze dne 4. 5. 2023, d.č. d.č. 31 ze dne 9. 5. 2023, d.č. 32 ze dne 11. 5. 2023
- Vnitřní směrnice č. 1/2020 o finanční kontrole
- Protokol z kontroly revizní komise ze dne 14. 6. 2023
- Zápis Předsednictva Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace |R 43 ze dne 14. 6. 2023
- Zápis Shromáždění starostů Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace |R 43 ze dne 14. června 2023
- Zápis Shromáždění starostů Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace |R 43 ze dne 13. prosince 2023
- Zápis Shromáždění starostů Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace |R 43 ze dne 30. listopadu 2022