

Závěrečný účet Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 za rok 2013

(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 2013

v Kč na dvě desetinná místa

Položka	Název	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2013	Plnění v %
4121	Příspěvky člen. obcí – neinv.	59.400,00	59.500,00	58.172,00	97,77
4221	Příspěvky člen. obcí – inv.	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem		59.400,00	59.500,00	58.172,00	97,77
5222	Neinv. transfery obč. sdružením	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00
5021	Ostatní osobní výdaje	27.600,00	19.800,00	19.500,00	98,48
5137	Drobný hmotný dl. majetek	0,00	9.500,00	8.811,00	92,75
5139	Nákup materiálu j.n.	1.000,00	1.000,00	968,00	96,80
5167	Služby školení a vzdělávání	4.000,00	2.700,00	2.690,00	99,63
5169	Nákup ostatních služeb	19.100,00	8.800,00	7.151,10	81,26
5175	Pohoštění	1.500,00	1.500,00	845,00	56,33
5163	Služby peněžních ústavů	2.200,00	2.200,00	2.028,00	92,18
5339	Neinv. transfery cizím přís. org.	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00
Výdaje celkem		59.400,00	59.500,00	55.993,10	94,11
Financování celkem		0,00	0,00	- 2 178,90	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 za rok 2013 a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Městském úřadě v Boskovicích u paní Bc. Pavly Novákové (výkaz FIN 2-12).

Komentář

Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R 43 schválil shromážděním starostů dne 28. 11. 2012 usnesením č. 06/02/12 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 2013 byla přijata dvě rozpočtová opatření. Dne 24. 6. 2013 bylo přijato usnesením č. 08/01/13 rozpočtové opatření pod číslem 1/2013 a dne 18. 12. 2013 bylo přijato usnesením č. 02/02/13 rozpočtové opatření pod číslem 2/2013. Stav prostředků na běžném účtu k 31. 12. 2013 činil 81.782,91 Kč.

2) Účelové fondy

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

3) Majetek

V průběhu roku 2013 byla zakoupena tiskárna v hodnotě 8.811,00 Kč. K žádnému dalšímu pohybu na majetkových účtech nedošlo.

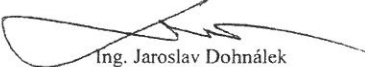
4) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu Svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 za rok 2013 činily 0,00 Kč.

V Boskovicích dne 31. 1. 2014

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

Svazek obcí pro výstavbu
rychlostní komunikace R43
Mazarykova nám. 4/4
680 01 Boskovice
IČO: 211 85 720


Ing. Jaroslav Dohnálek
předseda Svazku



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 63399/2013 OKP
Č. j.: JMK 63399/2013

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
SVAZEK 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 24. října 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 14. dubna 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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. Zdeňka Poláčková**
Kontrolor: Jana Burgerová

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: **Ing. Jaroslav Dohnálek - předseda**
Bc. Pavla Nováková - účetní
Ing. Aneta Sedláčková - tajemnice

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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

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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Rozpočtová opatření č. 2
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2013
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2013
- Plán inventur ze dne 1. 11. 2013
- Inventarizační zpráva ze dne 10. 1. 2014
- Mzdový list za rok 2013 - účetní DPP
- Výplatní listky za období 1/2013, 2/2013, 3/2013, 4/2013
- Účetní doklady č. 74 - 78 za období 10 - 12/2013
- Účtový rozvrh 2013
- Stanovy dobrovolného svazku obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R 43 ze dne 24. 6. 2013
- Dohoda o provedení práce ze dne 18. 12. 2013 - Přednáška
- Dohoda o provedení práce ze dne 18. 12. 2013 - účetní
- Finanční vypořádání dotací ze dne 17. 1. 2014
- Zápis z jednání Předsednictva svazku obcí ze dne 22. 5. 2013
- Zápis z jednání Shromáždění starostů obcí ze dne 24. 6. 2013
- Zápis z jednání Shromáždění starostů obcí ze dne 18. 12. 2013
- Protokol z kontroly revizní komise ze dne 17. 12. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 za rok 2013

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 2013 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 0,00 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,00 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Kontrolní skupina upozorňuje na nutnost provádět aktualizace vnitřních směrnic v návaznosti na předpisy vyšší právní síly, např. směrnice k oběhu účetních dokladů není obsaženo účtování dle českého účetního standardu č. 710 - Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek.

Boskovice, dne 14. dubna 2014

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

Ing. Zdeňka Poláčková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Předseda svazku obcí Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 pan Ing. Jaroslav Dohnálek, tajemnice svazku obcí Ing. Aneta Sedláčková a účetní svazku

obci paní Bc. Pavla Nováková prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Ing. Jaroslav Dohnálek

předseda svazku obcí

Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43
Mazarykova n.á. 4/2
660 01 Boskovice
IČO: 711 88 720

podpis předsedy svazku obcí

Bc. Pavla Nováková

účetní

podpis účetní

Ing. Aneta Sedláčková

tajemnice

podpis tajemnice

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávý o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný předseda svazku obcí Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43 prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 připomínky a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

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 dne 14. dubna 2014.

Ing. Jaroslav Dohnálek

předseda svazku obcí

Svazek obcí pro výstavbu rychlostní komunikace R43
Mazarykova n.á. 4/2
660 01 Boskovice
IČO: 711 88 720

podpis předsedy svazku obcí

Vyřešeno: 13.06.2014
Sejmuto: 30.06.2014

Městský úřad
569 43 JEVIČKO