

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Světelsko**

se sídlem Příseka 8, 582 91 Světlá nad Sázavou, IČO: 75051681  
za rok **2018**

Přezkoumání hospodaření za rok 2018 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 25. října 2018 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 **13. listopadu 2018** jako dílčí přezkoumání a dne **2. dubna 2019** 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 2. dubna 2019.

**Místo provedení přezkoumání:**

DSO Svazek obcí mikroregionu Světelsko  
Příseka 8  
582 91 Světlá nad Sázavou

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo 20185003813\_6

**Ing. Radka Pospíchalová**

**Podklady za DSO předložil:**

**Jaroslav Štefáček - předseda**

**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 mikroregionu Světelsko **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 za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Světelsko za rok 2018

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 2018 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 %

Příseka 2. dubna 2019

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-11-

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Radka Pospíchalová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

## **Poučení**

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.

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

DSO je dále povinen uvést v informaci **lhůtu**, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě ji krajskému úřadu zaslat § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření.

Za nepřijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření nebo za nesplnění výše uvedených povinností se DSO uloží dle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona o přezkoumávání hospodaření **pokuta za přestupek až do výše 50 000 Kč** v každém jednotlivém případě.

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

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky dílčího přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Svazek obcí mikroregionu Světelsko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 2. dubna 2019.

Jaroslav Štefáček

předseda DSO

Svazek obcí  
mikroregionu  
**SVĚTELSKO**

podpis předsedy DSO

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Svazek obcí mikroregionu Světelsko	Jaroslav Štefáček
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

## PŘÍLOHA

### Písemnosti využité při přezkoumání

**Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Světelsko byly využity následující písemnosti:**

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2019 až 2020, zveřejněn na internetových stránkách svazku a úředních deskách členských obcí od 2. 11. do 6. 12. 2017, schválen Shromážděním členů Svazku obcí mikroregionu Světelsko dne 6. 12. 2017, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 7. 12. 2017 na internetových stránkách svazku a oznámení na úředních deskách členských obcí, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2018 zveřejněn na internetových stránkách svazku a úředních deskách členských obcí od 2. 11. do 6. 12. 2017

Schválený rozpočet - na rok 2018 schválen Shromážděním členů Svazku obcí mikroregionu Světelsko dne 6. 12. 2017, zveřejněn od 7. 12. 2017 na internetových stránkách svazku a oznámení na úředních deskách členských obcí, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2017 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách svazku a úředních deskách členských obcí od 17. 5. do 6. 6. 2018, schválen Shromážděním členů Svazku obcí mikroregionu Světelsko dne 6. 6. 2018 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 6. 6. 2018 na internetových stránkách svazku a oznámení na úředních deskách členských obcí, kde je zveřejněn a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2018

Hlavní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2018 (faktura č. 1 a 2)

Faktura č. 2018602259 vystavená dne 6. 6. 2018 na částku 605,-- Kč včetně DPH

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2018 (KB, a.s. a ČNB)

Účetní doklady - za měsíce červen až září (KB, a.s. - bankovní výpisy č. 6 až 9)

Zápisy z jednání Shromáždění členů Svazku obcí mikroregionu Světelsko ze dne 7. 12. 2017, ze dne 6. 6. a 19. 9. 2018

Účetní závěrka svazku za rok 2017 schválena Shromážděním členů Svazku obcí mikroregionu Světelsko dne 6. 6. 2018

**Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:**

Rozpočtová opatření - rok 2018

schváleno Shromážděním členů Svazku obcí mikroregionu Světelsko:

- č. 1 dne 19. 12. 2018, zveřejněno od 20. 12. 2018 na internetových stránkách členských obcí

na úředních deskách členských obcí zveřejněno oznámení, kde je zveřejněno a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby - zveřejněno dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2018

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2018

Hlavní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2018

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2018 (faktura č. 1 až 5)

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 12. 2018 (KB, a.s. a ČNB)

Účetní doklady - za měsíc říjen a prosinec 2018 (KB, a.s. - účetní doklady k bankovnímu výpisu č. 10 a 12)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2018

Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy ke dni 31. 12. 2018

- Plán inventur ze dne 26. 11. 2018

- Prezenční listina účastníků školení k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění ze dne 3. 12. 2018

- Inventarizační zpráva ze dne 11. 1. 2019

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím:

Smlouva o poskytnutí dotace z Fondu Vysočiny č. FV02430.0011 ze dne 12. 6. 2018 ve výši 70 000 Kč na realizaci akce „Studie proveditelnosti cyklotras Okrouhlice - Světlá nad Sázavou“ (Žádost o poskytnutí dotace ze dne 19. 3. 2018, Závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 16. 11. 2018)

- Faktura č. 118005 vystavená dne 15. 10. 2018 na částku 140 000 Kč, úhrada dne 23. 10. 2018 bankovním výpisem č. 10 (KB, a.s.)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápisy z jednání Shromáždění členů Svazku obcí mikroregionu Světelsko ze dne 26. 11. a 19. 12. 2018

Zápis z jednání Rady Svazku obcí mikroregionu Světelsko ze dne 26. 11. 2018