

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

JID: 153475/2017/KUUK
Jednací číslo.: 825/KON/2017

Stejnopis č. 1

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření Svazku obcí Podřipsko, IČ: 71234772 za rok 2017

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne **27.11.2017**

na základě § 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).

Dílčí přezkoumání proběhlo ve Svazku obcí **Podřipsko** se sídlem na Městském úřadu, Karlovo náměstí 21, 413 01 Roudnice nad Labem.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 25. 9. 2017 .

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 30.9.2017

Dílčí přezkoumání vykonala:

- **Ing. Gabriela Šilínková** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Vladimír Urban** - předseda svazku

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření ÚSC Podřipsko bylo postupováno dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. a byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	doloženo zveřejnění návrhu rozpočtu dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "zákon o rozpočtových pravidlech")
Rozpočtová opatření	ke dni 30. 9. 2017 byla provedena změna rozpočtu na základě rozpočtového opatření č. 1, schválená radou Svazku obcí Podřipsko dne 20. 4. 2017, rozpočtové opatření bylo zaevidováno v účetním systému vč. jeho promítnutí do měsíčního finančního výkazu FIN 2-12M, a to v návaznosti na příslušné usnesení; kontrolou bylo ověřeno zveřejnění schváleného rozpočtového opatření dle zákona o rozpočtových pravidlech
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled na roky 2017 - 2021 schválený valnou hromadou (dále jen "VH Podřipsko") dne 17. 12. 2016
Schválený rozpočet	zpracován v třídění dle platné rozpočtové skladby, schválen VH Podřipsko dne 6. 12. 2016 jako přebytkový rozpočet, závazné ukazatele rozpočtu byly stanoveny, kontrolou bylo ověřeno zveřejnění schváleného rozpočtu dle zákona o rozpočtových pravidlech
Závěrečný účet	doloženo zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2016 dle zákona o rozpočtových pravidlech; závěrečný účet obsahuje zákonem stanovené náležitosti, VH Podřipsko schválila závěrečný účet dne 25. 5. 2017 bez výhrad; kontrolou bylo ověřeno zveřejnění schváleného závěrečného účtu dle zákona o rozpočtových pravidlech
Bankovní výpis	ke dni 30. 9. 2017 zůstatek bankovního účtu dle bankovního výpisu souhlasí na stav SÚ 231 - Základní běžný účet výkazu rozvaha a výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 - 12M
Faktura	faktury přijaté od č. 17-001-00001 do č. 17-001-00016, faktury vydané od č. 17-002-00001 do č. 17-002-00023
Kniha došlých faktur	sestavena ke dni 30. 9. 2017
Kniha odeslaných faktur	sestavena ke dni 30. 9. 2017
Pokladní kniha (deník)	pokladna v přezkoumávaném období nebyla zřízena
Příloha rozvahy	sestavena ke dni 30. 9. 2017
Účetní doklad	vystavené k bankovním výpisům č. 1 - 9 České Spořitelny, a.s. od č. 17-801-00001 do č. 17-801-00055
Účtový rozvrh	sestavený dle vyhl. č. 410/2009 Sb. pro účetní období 2017, obsahuje analytické členění jednotlivých syntetických účtů

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2 - 12 M sestaven ke dni 31. 3., 30. 6. a 30. 9. 2017
Výkaz zisku a ztráty	sestaven ke dni 30. 9. 2017
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy ze dne 19. 5. 2004, Rozhodnutí o registraci č. 435/ORG/81109/2004 - SO o provedené registraci Krajským úřadem Ústeckého kraje ze dne 8. 7. 2004, v přezkoumávaném období beze změn
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	ke dni 30. 9. 2017 nebyly přijaty žádné účelové dotace
Vnitřní předpis a směrnice	soubor vnitřních předpisů platných pro rok 2017 - nepřezkoumávány, použity podpůrně pro potřeby kontroly
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy z jednání VH Podřipsko ze dne 6. 12. 2016, 25. 5. 2017 a zápisy z jednání Rady Svazku obcí Podřipsko ze dne 30. 3. a 20. 4. 2017 - nepřezkoumávány, použity podpůrně pro potřeby kontroly
Účetní závěrka za rok 2016	schválena Radou Svazku obcí Podřipsko dne 30. 3. 2017; doloženo protokolem o schvalování účetní závěrky

B. Zjištění z dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření ÚSC Podřipsko
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

Při přezkoumání hospodaření ÚSC za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Roudnice nad Labem dne 27.11.2017

Podpis kontrolora:

Ing. Gabriela Šilínková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření ÚSC Podřipsko o počtu 4 stran byl seznámen a jeho stejnopis č. 1 obdržel

Dne: 27.11.2017

Svazek obcí
PODŘIPSKO
Karlovo náměstí 21
413 01 Roudnice n.L.
IČO 71234772



Vladimír Urban
předseda svazku

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Svazek obcí Podřipsko	Vladimír Urban
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ing. Gabriela Šilínková