



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

SpZn.: S - JMK 24021/2014 OKP
Č. j.: JMK 24021/2014

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
DSO VĚSTONICE - LIKVIDACE ODPADNÍCH VOD,
okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 24. září 2014 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. března 2015. 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:

Obecní úřad Dolní Věstonice
Dolní Věstonice 67,
691 29 Dolní Věstonice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Hana Vad'urová**

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 byly přítomny:

MVDr. Erika Svobodová - místopředseda
Ing. Eva Bičanová - účetní

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 23. července 2014, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. 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 DSO Věstonice - likvidace odpadních vod za rok 2014

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 svazku obcí v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

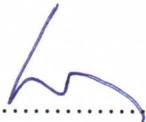
- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0,02 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0,66 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

Dolní Věstonice, dne 5. března 2015

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

Ing. Hana Vad'urová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

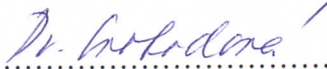
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal místopředseda svazku obcí DSO Věstonice - likvidace odpadních vod. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. března 2015. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

MVDr. Erika Svobodová

.....
místopředseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis místopředsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Eva Bičanová

.....
účetní


.....
podpis účetní

DSO VĚSTONICE
LIKVIDACE ODPADNÍCH VOD
Dolní Věstonice 67
PSČ 691 29

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu - závazné ukazatele roku 2014
- Rozpočtové provizorium na rok 2014
- Rozpočtové opatření č. 1 - 3/2014 a Evidence rozpočtových opatření DSO Věstonice - likvidace odpadních vod za rok 2014
- Rozpočtové opatření č. 4 - 5/2014 a Evidence rozpočtových opatření DSO Věstonice - likvidace odpadních vod za rok 2014
- Rozpočtový výhled na období 2015 - 2016
- Schválený rozpočet na rok 2014
- Závěrečný účet DSO za rok 2013
- Bankovní výpis poř. č.: 58 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s., bankovní výpis poř. č.: 27 k účtu vedenému u ČNB a bankovní výpis poř. č.: 12/2014 k účtu vedenému u Českomoravské záruční a rozvojové banky, a. s.
- Bankovní výpisy poř. č.: 6 - 8 k účtu vedenému u Komerční banky, a. s.
- Výpis z účtu poř. č. 18 - ČNB
- Výpis z účtu poř. č. 3 - Českomoravská záruční a rozvojová banka, a. s.
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2014 a Inventarizační zpráva rok 2014 ze dne 16. 1. 2015
- Protokoly - mzdy po výpočtu za období leden - srpen 2014
- Účetní doklady č. 14-001-00014, 14-001-00017, 14-001-00009, 14-001-00011 a č. 14-001-00007 - nedokončené investice svazku
- Účtový rozvrh roku 2014
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 1. 2014 - vedení účetní evidence
- Finanční vyúčtování dotací poskytnutých obcím a dobrovolným svazkům obcí, krajům nebo hlavnímu městu Praze ze dne 26. 1. 2015
- Mandátní smlouva ze dne 8. 8. 2014 - výkon autorského dozoru
- Plán inventur za rok 2014 ze dne 10. 12. 2014
- Průběžná monitorovací zpráva č. j.: SFZP 054111/2009 ze dne 4. 8. 2014 - Kanalizace a ČOV Věstonice - likvidace odpadních vod
- Rozhodnutí č.j.: ÚOHS-R164/2013/VT-1493/2013/310/JHr ze dne 22. ledna 2014 - ÚOHS zamítnutí v nadlimitní veřejné zakázce
- Zápis z jednání revizní komise DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konaného dne 10. 12. 2014
- Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 2. 12. 2013, Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 10. 3. 2014, Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 9. 4. 2014, Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 12. 5. 2014, Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 2. 6. 2014 a Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 6. 8. 2014
- Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 29. 9. 2014, Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 4. 11. 2014 a Zápis ze zasedání valné hromady DSO Věstonice - likvidace odpadních vod konané dne 10. 12. 2014