



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

SpZn.: S - JMK 37009/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ČISTŠÍ STŘEDNÍ
PODYJÍ, okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 27. srpna 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 23. února 2016. 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:

Úřad městyse Drnholec
Kostelní 368, 691 83 Drnholec

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Renata Halámková**

Kontrolor:

Jaroslava Kubešová

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:

Jan Ivičič - předseda

Marie Ligasová - 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 16. července 2015, 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 Dobrovolný svazek obcí Čistší střední Podyjí za rok 2015

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 2015 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 0,10 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Drnholec, dne 23. února 2016

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

Ing. Renata Halámková

.....
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 předseda svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistší střední Podyjí. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 23. února 2016. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jan Ivičič

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Dobrovolný svazek obcí
Čistší střední Podyjí
Brněnská 65, 692 01 Mikulov
IČ: 720 64 455

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Marie Ligasová

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2015, Schválený rozpočet na rok 2015
- Rozpočtové opatření č. 1, Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtový výhled na rok 2016 až 2017, Rozpočtový výhled na období 2017 - 2018
- Závěrečný účet za rok 2014
- Bankovní výpis č. 2 účtu vedeného u KB ze dne 19. 2. 2015, Bankovní výpis č. 8 účtu vedeného u ČNB ze dne 3. 7. 2015, Bankovní výpis č. 18 u ČNB ze dne 10. 9. 2015
- Hlavní kniha sestavená k 31. 7. 2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015 ze dne 9. 1. 2016, Inventurní soupisy majetku a závazků včetně inventarizačních položek, Plán inventur na rok 2015
- Kniha vystavených faktur 1 - 12/2015
- Rozvaha sestavená k 31. 7. 2015
- Vnitřní účetní doklad č. 1012 ze dne 19. 2. 2015, Vnitřní účetní doklad č. 1021 ze dne 16. 3. 2015, Vnitřní účetní doklad č. 1042 ze dne 17. 7. 2015, Vnitřní účetní doklad č. 2002 ze dne 3. 8. 2015
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Vnitřní účetní doklad na úhradu nájmu za pozemky č. 01004 ze dne 14. 1. 2015, Vnitřní účetní doklad na úhradu nájmu za pozemky č. 01017 ze dne 13. 3. 2015
- Účtový rozvrh k 31. 7. 2015
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený k 31. 7. 2015
- Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 7. 2015
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace z MŽP č. 115D242002298 ze dne 16. 2. 2015, Smlouva o poskytnutí podpory ze SFŽP ČR ze dne 25. 2. 2015, účetní doklad č. 6003 z 16. 2. 2015
- Dodatek č. 3/2015 ke smlouvě o úvěru č. 1/2010 ze dne 17. 9. 2015, Smlouva o úvěru č. 1/2015 ze dne 7. 9. 2015
- Smlouva č. 9550838337 o sdružených službách dodávky elektřiny ze dne 8. 12. 2015, Smlouva o dodávce vody č. 17522/00001 ze dne 4. 8. 2015, Pojistná smlouva č. 8603234954 ze dne 30. 11. 2015
- Zápis ze Shromáždění starostů DSO konaného dne 18.12.2014, Zápis ze Shromáždění starostů DSO konaného dne 11. 6. 2015, Zápis č. 1/2015 ze zasedání kontrolní komise DSO ze dne 12. 5. 2015, Zápis č. 2/2015 ze zasedání kontrolní komise DSO ze dne 19. 11. 2015, Zápis ze Shromáždění starostů DSO konaného 18. 12. 2015