



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

SpZn.: S - JMK 43605/2015 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)
DSO VĚSTONICE - LIKVIDACE ODPADNÍCH VOD,
okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 17. září 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 8. března 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: Obecní úřad Dolní Věstonice
Dolní Věstonice 67, 691 29 Dolní Věstonice

Přezkoumání vykonal:

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

Kontrolor:

Ing. Ilona Plachá
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 svazku byli přítomni:

Ing. Vladislav Moravčík - předseda
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 6. srpna 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 DSO Věstonice - likvidace odpadních vod 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 0,31 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 2,89 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Dolní Věstonice, dne 8. března 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 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 8. března 2016. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Vladislav Moravčík

.....
předseda svazku dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy svazku 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 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu 2015
- Rozpočtová opatření 1/2015 - 3/2015, Rozpočtové opatření č. 4/2015, Evidence rozpočtových opatření za rok 2015
- Rozpočtový výhled 2016-2017
- Schválený rozpočet 2015
- Závěrečný účet 2014
- Bankovní výpis KB, a.s. č. 59 a 58 za období srpen 2015, Bankovní výpis ČNB č. 14, 15, 16 za období červenec a srpen 2015, Bankovní výpis č. 4 za období říjen - prosinec 2015 u ČMZRB, Bankovní výpis č. 23 u ČMZRB ze dne 31. 12. 2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015 ze dne 18. 1. 2016, Plán inventur ze dne 22. 12. 2015, Inventurní soupisy majetku a závazků
- Kniha došlých faktur za období leden až srpen 2015, Kniha došlých faktur za září až prosinec 2015
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 6. 2015 se zaměstnancem os. č. 2
- Dohoda o provedení práce ze dne 31. 12. 2014 se zaměstnancem os. č. 1
- Pracovní smlouva ze dne 1. 7. 2015 se zaměstnancem os. č. 3 včetně platového výměru
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č 028719/15/OŽP ze dne 14. 4. 2015
- Dodatek č. 5 ke smlouvě o dílo č. DZ 13010026/St, ze dne 17. 3. 2015
- Dodatek č. 6 ke smlouvě o dílo č. DZ 13010026/St, ze dne 29. 6. 2015
- Smlouva o dílo č. C9/2015 na odvoz a likvidaci odpadních vod a kalů z ČOV ze dne 1. 8. 2015
- Dodatek č. 3 ke smlouvě o úvěru č. 2013-2215-MA ze dne 26. 8. 2015, Dodatek č. 4 ke smlouvě o úvěru č. 2013-2215-MA ze dne 16. 10. 2015
- Smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci DSO z rozpočtu obce Horní Věstonice a Dolní Věstonice uzavřené dne 30. 6. 2015 a dne 2. 7. 2015
- Smlouva č. 1077/2015 na svoz tříděných odpadů ze dne 5. 10. 2015, Smlouva o dodávce vody č. 17588/00001 ze dne 3. 8. 2015
- Dodatek č. 2 ke směrnici Evidence, účtování a odepisování majetku ze dne 22. 12. 2015
- Zápis ze zasedání valné hromady DSO konané dne 10. 12. 2014, Zápis ze zasedání valné hromady DSO konané dne 16. 3. 2015, Zápis ze zasedání valné hromady DSO konané dne 15. 4. 2015, Zápis ze zasedání valné hromady DSO konané dne 25. 5. 2015, Zápis ze zasedání valné hromady DSO konané dne 24. 6. 2015, Zápis ze zasedání valné hromady DSO konané dne 2. 9. 2015, Zápis ze zasedání valné hromady DSO konané dne 30. 9. 2015, Zápis ze zasedání valné hromady DSO konané dne 22. 12. 2015
- Zápis z jednání revizní komise ze dne 9. 12. 2015