



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 64769/2020 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
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 30. července 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 28. ledna 2021. 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:

Gabriela Lanžhotská

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Vladislav Moravčík - předseda svazku

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 , 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 2020

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 2020 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 1,40 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 30,63 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Dolní Věstonice, dne 28. ledna 2021

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

Gabriela Lanžhotská

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

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.

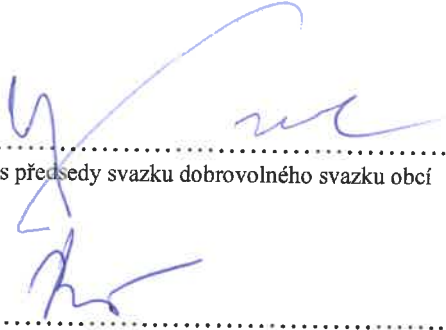
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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 28. ledna 2021. 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
KRYTÍ ODPADNÍCH VOD
Dolní Věstonice 67
PSČ 691 29

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočtové opatření č. 1/2020, Evidence rozpočtových opatření
- Návrh rozpočtu na rok 2020, Schválený rozpočet na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2021 až 2020
- Závěrečný účet za rok 2019
- Bankovní výpisy KB č. 146 – 154 za prosinec 2020
- Bankovní výpisy ČNB č. 12 a 13 za prosinec 2020
- Bankovní výpisy KB č. 73 až 77 za červen 2020
- Bankovní výpisy ČNB č.1 až 6 za období 1-6/2020
- Bankovní výpisy ČS č. 6 a č. 2 (úvěr) za červen 2020
- Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 18. 1. 2021
- Inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2020
- Plán inventarizace na rok 2020 ze dne 17. 12. 2020
- Mzdové listy pracovníků os. č. 1, 2, 3, 4 za období 1-6/2020
- Mzdové listy pracovníků os. č. 1, 2, 3, 4 za období 7-12/2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Dohoda o provedení práce s pracovníky os. č. 1 a 2 ze dne 31. 12. 2019
- Dohoda o provedení práce s pracovníkem os. č. 4 ze dne 1. 4. 2020
- Zápis ze zasedání Valné hromady DSO dne 12. 12. 2019
- Zápis ze zasedání Valné hromady DSO dne 22. 6. 2020
- Zápis ze zasedání Valné hromady DSO dne 17. 12. 2020