



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

SpZn.: S - JMK 85041/2016 OKP
Č. j.: JMK/2017

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
HORNÍ DUNAJOVICE A ŽELETICE - TLAKOVÁ
KANALIZACE A INTENZIFIKACE ČOV, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 13. října 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 9. února 2017. 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 Želetice
Želetice 49, 671 34 Horní Dunajovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Renata Halámková

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:

Ing. Milan Choura - místopředseda
Pavla Peroutková, DiS. - 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 20. září 2016, 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 Horní Dunajovice a Želetice - tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV za rok 2016

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 2016 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 15,60 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0,44 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Horní Dunajovice, dne 9. února 2017

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 místopředseda svazku obcí Horní Dunajovice a Želetice - tlaková kanalizace a intenzifikace ČOV. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 9. února 2017. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Milan Choura

.....
místopředseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis místopředsedy dobrovolného svazku obcí

Pavlna Peroutková, DiS.

.....
účetní



.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2016
- Rozpočtové opatření č. 1/2016 až 3/2016, Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtový výhled na období 2016 až 2018 s komentářem,
- Rozpočtový výhled na období 2018 až 2020 s komentářem
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Bankovní výpisy u ČS č. 1 až č. 20 sledovaného období
- Plán inventur na rok 2016 ze dne 3. 11. 2016
- Inventarizační zpráva rok 2016 ze dne 25. 1. 2017
- Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2016
- Kniha došlých faktur s č. 16-100-00001 až 16-100-00008 za rok 2016
- Mzdový list pracovníka s os. č. 1
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 1. 2016
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 038096/16/OŽP ze dne 20. 10. 2016 na akci „Zajištění zdroje pitné vody“
- Smlouva o dílo č. 160299 ze dne 12. 12. 2016 na zakázku malého rozsahu „Horní Dunajovice - Hydrogeologický vrt HV-501“
- Smlouva o výpůjčce mezi Obcí Želetice a DSO ze dne 19. 12. 2016
- Příkazní smlouva č. 08/16 ze dne 18. 11. 2016 (VAS Znojmo)
- Zadávací dokumentace k zakázce malého rozsahu „Horní Dunajovice - Hydrogeologický vrt HV-501“ ze dne 14. 11. 2016, Seznam firem obeslaných k podání nabídky ze dne 15. 11. 2016, Jmenování členů komise pro otevírání obálek a hodnocení nabídek, Protokol z otevírání obálek a hodnocení nabídek ze dne 6. 12. 2016, Rozhodnutí zadavatele o výsledku výběrového řízení ze dne 9. 12. 2016, Oznámení výsledku výběrového řízení ze dne 9. 12. 2016
- Zápis ze zasedání výboru DSO ze dne 9. 5. 2016, Zápis ze zasedání výboru DSO ze dne 27. 6. 2016, Zápis ze zasedání výboru DSO ze dne 3. 11. 2016, Zápis ze zasedání výboru DSO ze dne 9. 12. 2016
- Zpráva Kontrolní a revizní komise DSO ze dne 15. 2. 2016