



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

SpZn.: S - JMK 65379/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
ODKANALIZOVÁNÍ OBCÍ ZAPÁLAVÍ -
TROSKOTOVICE, VLASATICE, LITOB RATŘICE,
okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 13. listopadu 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 9. května 2019. 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 Vlasatice
Vlasatice 149, 691 30 Vlasatice

Přezkoumání vykonal:
Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

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: **Pavel Procházka - jednatel**
Miloslav Všetička - 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 19. října 2018, 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 Odkanalizování obcí Zapálaví - Troskotovice, Vlasatice, Litobratřice za rok 2018

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 2018 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 3,00 %
- 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:

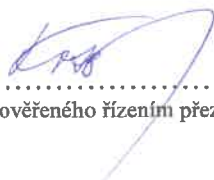
Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Vlasatice, dne 9. května 2019

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

Lenka Kosmáková

.....
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 jednatel svazku obcí Odkanalizování obcí Zapálaví - Troskotovice, Vlasatice, Litobratřice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 9. května 2019. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Pavel Procházka

.....
jednatel dobrovolného svazku obcí


.....
podpis jednatele dobrovolného svazku obcí

Miloslav Všeticka

.....
účetní


.....
podpis účetní

OBČI ZAPÁLAVÍ - TROSKOTOVICE,
VLASATICE, LITOBRAŤVICE
671 78 Troskotovice 18
IČO: 712 05 047

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Rozpočtová opatření č.1-2/2018
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019-2020
- Závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpisy z účtu vedeného u Komerční banky, a.s., č.1-10/2018
- Plán inventur na rok 2018, inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2018 a Inventarizační zpráva za rok 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 30. 9. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2018
- Zápis ze zasedání Valné hromady DSO Zapálaví konaného dne 19. 12. 2017
- Zápis ze zasedání Valné hromady DSO Zapálaví konaného dne 23. 3. 2018
- Zápis ze zasedání Valné hromady DSO Zapálaví konaného dne 28. 6. 2018
- Zápis ze zasedání Valné hromady DSO Zapálaví konaného dne 19. 12. 2018
- Likvidační plán ze dne 19. 6. 2018
- Soupis jmění svazku k 1. 7. 2018
- Zahajovací rozvaha k 1. 7. 2018
- Návrh na zápis vstupu svazku obcí do likvidace a zápis likvidátora svazku obcí
- Dopis z JMK č.j.: JMK143078/2018 - Vstup do likvidace, jmenování likvidátora
- Inventarizační zpráva za rok 2018 - mimořádná - vstup do likvidace