



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 68308/2013 OKP
Č. j.: JMK 68308/2013

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ ČISTÝ JIHOVÝCHOD,
okres Břeclav

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 17. září 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 3. března 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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: Hantály a.s. Velké Pavlovice
Tovární 22, 691 06 Velké Pavlovice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marta Otáhalová**

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 byly přítomny:

Jana Hasilíková - předsedkyně

Bc. Vlasta Herzánová - účetní

Ing. Jana Krutáková - manažerka svazku

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku 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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- *Rozpočtová opatření č. 1 - č. 4*
- *Evidenze rozpočtových opatření za rok 2013*
- *Bankovní výpisy běžných účtů a účtu úvěrového*
- *Inventurní soupisy majetku a závazků*
- *Plán inventur na rok 2013*
- *Inventarizační zpráva rok 2013*
- *Kniha došlých faktur*
- *Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem*
- *Účtový rozvrh roku 2013*
- *Finanční vypořádání dotací poskytnutých na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie ze dne 27. 1. 2014*
- *Smlouva o dílo ze dne 24. 5. 2013 na stavbu kompostárny*
- *Příkazní smlouva (svoz a separace odpadu) ze dne 23. 10. 2013*
- *Smlouva o výpůjčce ze dne 22. 8. 2013 (sběrné nádoby)*
- *Vnitřní směrnice o inventarizaci majetku a závazků*
- *Dodatek č. 1 k směrnici o dlouhodobém majetku a jeho evidenci*
- *Dodatek č. 2 – Smlouva o zajištění dofinancování realizace projektů Kompostárna Velké Pavlovice a Zavedení separace biologických odpadů*

- Zápis č. 26 - č. 30 výboru DSO Čistý Jihovýchod
- 18. členská schůze DSO Čistý Jihovýchod
- Zápis z jednání revizní komise konaného dne 25. 2. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod za rok 2013

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 územního celku v budoucnu:

- Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,44 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Velké Pavlovice, dne 3. března 2014

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

Marta Otáhalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Předsedkyně svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod paní Jana Hasilíková, účetní svazku obcí paní Bc. Vlasta Herzánová a manažerka svazku obcí Ing. Jana Krutáková prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytly pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzaly dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Jana Hasilíková

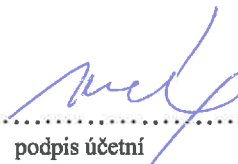
.....
předsedkyně svazku obcí



.....
podpis předsedkyně svazku obcí

Bc. Vlasta Herzánová

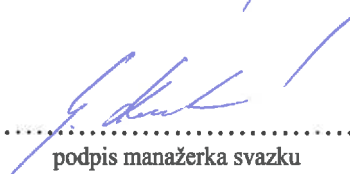
.....
účetní



.....
podpis účetní

Ing. Jana Krutáková

.....
manažerka svazku



.....
podpis manažerka svazku

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. 1) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaná předsedkyně svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. 1) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala předsedkyně svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod dne 3. března 2014.

Jana Hasilíková

.....
předsedkyně svazku obcí



.....
podpis předsedkyně svazku obcí



DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Třvární 22
691 06 Velká Pavlovice