



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

SpZn.: S - JMK 94768/2021 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
SDRUŽENÍ OBCÍ ČISTÁ JIHLAVA , okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 26. října 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 23. května 2022. 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: Kancelář Sdružení obcí Čistá Jihlava
Brněnská 2, 691 23 Pohořelice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Vladimír Becha - předseda

Renata Valášková - 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. října 2021, 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 Sdružení obcí Čistá Jihlava za rok 2021

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 2021 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 3,72 %
- 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. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Pohořelice, dne 23. května 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitu výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Eva Sedláčková

.....
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. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty 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 obcí Sdružení obcí Čistá Jihlava . Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 23. května 2022. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Vladimír Becha

.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Renata Valášková

.....
účetní

Sdružení obcí
ČISTÁ JIHLAVA
Brněnská 2, 691 23 Pohořelice
IČO: 702 61 326


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021 - DSO Sdružení obcí Čistá Jihlava
- Evidence rozpočtových opatření 2021
- Rozpočtové opatření č. 5/2021
- Rozpočtové opatření číslo 4/2021
- Schválený rozpočet na rok 2021 - DSO Sdružení obcí Čistá Jihlava
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2022 - 2023
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2022 - 2023
- Sdružení obcí Čistá Jihlava - Návrh závěrečného účtu za rok 2020 sestavený ke dni 31. 12. 2021
- Sdružení obcí Čistá Jihlava - Schválený závěrečný účet za rok 2020 sestavený ke dni 31. 12. 2021
- Bankovní výpis č. 34 Sberbank ze dne 2. 6. 2021 - Sberbank - pořízení neinvestičního majetku v rámci dotace " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Rekapitulace mezd období 1/2021 - 12/2021
- Rekapitulace mezd za období 1 - 9/2021
- Bankovní výpis č. 49 ze dne 13. 9. 2021 - Sberbank - výplata mzdových prostředků
- Účetní doklady za období září až prosinec roku 2021
- Dohoda o provedení práce ze dne 31. 3. 2021 - hlavní manažer projektu " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Výplatní pásky za období 1 - 9/ 2021 os. č. 12 - hlavní manažer projektu " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Dohoda o provedení práce ze dne 31. 3. 2021 - koordinátor projektu " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Výplatní pásky za období 1 - 9/ 2021 os. č. 9 - koordinátor projektu " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Pracovní smlouva ze dne 31. 3. 2021 - odborný pracovník Strategie v projektu " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Náplň práce ze dne 31. 3. 2021 - odborný pracovník Strategie v projektu " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Mzdový výměr ze dne 31. 3. 2021- odborný pracovník Strategie v projektu " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Mzdový list os č. 16 za období 4 - 9/2021 - odborný pracovník Strategie v projektu " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPZ/4.1/109/0016863 ze dne 22. 3. 2021 na projekt " Komunikace obcí s veřejností v DSO Čistá Jihlava"
- Zápis z jednání shromáždění starostů DSO bnn Sdružení obcí Čistá Jihlava konaného dne 17. 12. 2020
- Zápis z jednání shromáždění starostů DSO bnn Sdružení obcí Čistá Jihlava konaného dne 30. 3. 2021
- Zápis z jednání shromáždění starostů DSO bnn Sdružení obcí Čistá Jihlava konaného dne 24. 6. 2021
- Zápis ze zasedání revizní komise DSO Čistá Jihlava ze dne 3. září 2021
- Zápis z jednání shromáždění starostů DSO bnn Sdružení obcí Čistá Jihlava konaného dne 9. 12. 2021
- Zápis ze zasedání revizní komise DSO Čistá Jihlava ze dne 9. prosince 2021