



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

SpZn.: S - JMK 78674/2016 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)

SDRUŽENÍ OBCÍ ČISTÁ JIHLAVA , okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 18. listopadu 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 2. 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 Příbice
Příbice 348, 691 24 Příbice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

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:

Vladimír Becha - předseda

Renata Valášková - účetní

(1). Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl příspěvků na rozpočtu svazku obcí 0 %
- b) podíl svazků na rozpočtu svazku obcí 2,15 %
- c) podíl zastavěné plochy na celkové ploše svazku obcí 0 %

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 11. října 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 Sdružení obcí Čistá Jihlava 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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 2,15 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Přibice, dne 2. února 2017

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

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 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 2. února 2017. 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


.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Rozpočtové provizorium na rok 2016
- Rozpočtová opatření č. 3 a 4/2016
- Rozpočtová opatření číslo 1 a 2/2016
- Evidence rozpočtových opatření pro rok 2016
- Rozpočtový výhled DSO Čistá Jihlava - 2017 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Bankovní výpis ze dne 1. 6. 2016 - Sberbank
- Inventurní soupisy inventarizačních položek pro rok 2016
- Plán inventur pro rok 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem - konečné přezkoumání
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účetní doklady za měsíc červen 2016
- Účtový rozvrh na rok 2016
- Smlouva č. 036794/16/OŽP o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 26. 10. 2016 - neinvestiční - "Podpora rozvoje činnosti Centra společenských služeb DSO Čistá Jihlava"
- Smlouva č. 036827/16/OKŘ o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK ze dne 8. 8. 2016 - Podpora participace a vzdělávání v mikroregionu DSO Čistá Jihlava
- Zápis ze shromáždění starostů dobrovolného svazku obcí (DSO) Čistá Jihlava, konaného dne 15. prosince 2016
- Zápis ze zasedání revizní komise DSO Čistá Jihlava ze dne 20. 10. 2016
- Zápis ze shromáždění starostů dobrovolného svazku obcí (DSO) Čistá Jihlava, konaného dne 24. června 2016
- Zápis ze shromáždění starostů dobrovolného svazku obcí (DSO) Čistá Jihlava, konaného dne 26. dubna 2016
- Zápis ze shromáždění starostů dobrovolného svazku obcí (DSO) Čistá Jihlava, konaného dne 17. března 2016
- Zápis ze shromáždění starostů dobrovolného svazku obcí (DSO) Čistá Jihlava, konaného dne 8 prosince 2015