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

SpZn.: S - JMK 88069/2020 OKP

ZPRÁVA
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
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 9. září 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. února 2021. 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: Hantály, a. s. Velké Pavlovice
Tovární 22, 691 06 Velké Pavlovice

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: **Ing. Vladimír Drbola - předseda**
Ing. Jana Krutáková - manažerka svazku
Bc. Vlasta Herzánová - 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 22. července 2020, 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 Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod za rok 2020

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 2020 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 ..... 174,99 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí ..... 0 %

Podíl závazků ve výši 174,99 % na rozpočtu je tvořen fakturami v celkové výši 312.059,-- Kč doručenými po rozvahovém dni, tj. po 31. 12. 2020 a se splatností v lednu 2021. Ke dni konečného přezkoumání hospodaření, tj. k 1. 2. 2021, jsou tyto závazky uhrazeny.

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.

Velké Pavlovice, dne 1. února 2021

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 předseda svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Čistý Jihovýchod. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 1. února 2021. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Vladimír Drbola

....

předseda dobrovolného svazku obcí — podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Jana Krutáková

....

manažerka svazku — podpis manažerka svazku

Bc. Vlasta Herzánová

....

účetní — podpis účetní

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
ČISTÝ JIHOVÝCHOD
Tovární 22
697 06 Valtice Pavlovice

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2020
- Rozpočtové opatření č.1/2020
- Rozpočtové změny v roce 2020
- Schválený rozpočet na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu pro rok 2021-2022
- Závěrečný účet za rok 2019
- Bankovní výpisy z účtu vedeného u České spořitelny, a.s. za období 1-8/2020
- Bankovní výpisy z účtu vedeného u České spořitelny, a.s. za období 9-12/2020
- Účetní odpisový plán pro rok 2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-12/2020
- Hlavní kniha analytická za období 1-8/2020
- Plán inventur na rok 2020, inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků k 31. 12. 2020, Inventarizační zpráva rok 2020
- Kniha přijatých faktur za období 1-12/2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh roku 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 8. 2020
- Registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace na akci "Materiálové využití odpadu", poskytovatel Ministerstvo životního prostředí
- Objednávka zajištění organizace zadání veřejné zakázky v rámci projektu "Materiálové využití odpadů". dodavatel firma PUKONELA s.r.o.
- Smlouva o dílo č.411/2019 k zakázce "Materiálové využití odpadu", dodavatel ENVIprojekt CZECH s.r.o.
- Smlouva o dílo č.525/2020 na projektové a dotační práce pro záměr "RE-USE centra", zhotovitel ENVIprojekt CZECH s.r.o.
- Kupní smlouva na dodávku souboru věcí pro zakázku s názvem "Zařízení na zpracování vsázky", prodávající MALCOM CZ s.r.o.
- Veřejná zakázka na dodání "Zařízení na zpracování vsázky" - zadávací dokumentace, nabídka, písemná zpráva o hodnocení nabídek a posouzení splnění podmínek účasti v zadávacím řízení, rozhodnutí o výběru dodavatele, oznámení o výběru dodavatele, výzva k uzavření smlouvy s vítězným dodavatelem - MALCOM CZ s.r.o.
- Směrnice č.18 o finanční kontrole
- Zápis z jednání revizní komise DSO Čistý Jihovýchod ze dne 15. 6. 2020
- Zápisy č.57, 58 a 59/2020 z jednání výboru DSO Čistý Jihovýchod
- Zpráva ze dne 14. 6. 2020 o činnosti Výboru DSO Čistý Jihovýchod za období leden - červen 2020 (Zápis č.54, č.55 a č.56/2020)
- Zápis z 32. členské schůze DSO Čistý Jihovýchod, konané dne 13. 12. 2019
- Zápis z 33. členské schůze DSO Čistý Jihovýchod, konané dne 15. 6. 2020
- Zápis z 34. členské schůze DSO Čistý Jihovýchod, konané dne 11. 12. 2020

Obecní úřad Bulhary

Vyvěšeno dne: 28 -05- 2021 podpis:

Sněšeno dne: podpis:

Vyvěšeno na elektronické úřední desce www.bulhary.cz

Vyvěšeno dne: 28 -05- 2021 podpis:

Sněšeno dne: podpis: