

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

SpZn.: S - JMK 70703/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
SWAZEK OBCÍ KELČANY, MILOTICE, SKORONICE,
VACENOVICE, VLKOŠ, okres Hodonín

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 7. září 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 26. ledna 2016. 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 Vlkoš
Vlkoš 95, 696 41 Vlkoš

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eliška Hřebačková**

Kontrolor:

Ing. Jarmila Antošová

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:

Ing. Pavel Nenička, DiS. - předseda svazku
Marie Lungová - 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 26. srpna 2015, 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 Svazek obcí Kelčany, Milotice, Skoronice, Vacenovice, Vlkoš za rok 2015

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 2015 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 1,41 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 15,95 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Vlkoš, dne 26. ledna 2016

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


Bc. Eliška Hřebačková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jarmila Antošová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

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.

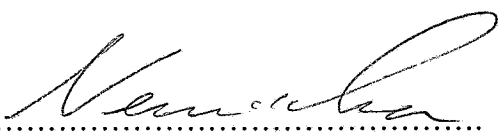
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda Svazku obcí Kelčany, Milotice, Skoronice, Vacenovice, Vlkoš. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 26. ledna 2016. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

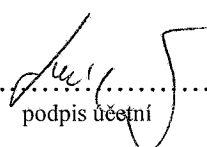
Ing. Pavel Nenička, DiS.

.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Marie Lungová

.....
účetní


.....
podpis účetní

**Svazek obcí Kelčany, Milotice,
Skoronice, Vacenovice, Vlkoš**
696 41 Vlkoš 95
IČO: 75833352

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2015
- Přehled uzavřených rozpočtových opatření za rok 2015
- Rozpočtová opatření č. 1/2015 - č. 2/2015
- Rozpočtová opatření č. 2/2015 - č. 5/2015
- Rozpočtový výhled na roky 2015 - 2017
- Schválený rozpočet na rok 2015
- Závěrečný účet za rok 2014
- Bankovní výpis KB č. 125 ze dne 30. 6. 2015
- Bankovní výpis ČNB č. 6 ze dne 30. 6. 2015
- Bankovní výpis ke dni 31. 12. 2015: KB výpis č. 257, ČNB výpis č. 12, KB výpis č. 7
- Plán inventur na rok 2015; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2015; Inventarizační zpráva za rok 2015
- Kniha došlých faktur ke dni 31. 12. 2015
- Pokladní doklady za měsíc červen 2015
- Pokladní doklady za měsíc prosinec 2015
- Pokladní deník za období od 1. 1. 2015 - do 31. 12. 2015
- Pokladní deník za období od 1. 6. 2015 do 30. 6. 2015
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2014 ze dne 29. 6. 2015
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účetní odpisový plán na rok 2015
- Účtový rozvrh na rok 2015
- Dohoda o provedení práce ze dne 29. 4. 2015
- Nájemní smlouva č. 3/2014 - NP ze dne 29. 12. 2014
- Smlouva o dílo ze dne 27. 2. 2015
- Darovací smlouva ze dne 22. 4. 2015 (svazek obcí jako příjemce daru - pozemku)
- Smlouva o koupi přípojného vozíku ze dne 27. 1. 2015
- Směrnice č. 1/2014 - O oběhu účetních dokladů
- Směrnice o inventarizaci č. 2/2011
- Zápis z valné hromady DSO č. 7/2014 konané dne 17. 12. 2014
- Zápisy z valné hromady DSO č. 1/2015 a č. 2/2015 konané dne 29. 4. 2015 a dne 29. 6. 2015
- Zápisy z valné hromady za červenec - prosinec 2015
- Zpráva revizní komise o provedených kontrolách ze dne 27. 5. 2015

Obecní úřad obce
Městský úřad
Městský úřad
Městský úřad
Městský úřad