



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

SpZn.: S - JMK 69074/2021 OKP

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 30. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 31. března 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: Obecní úřad Jiříkovice
Za Školou 230, 664 51 Šlapanice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Pavla Mašková**

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:

Mgr. Michal Klačka - předseda

Lenka Kyselicová - účetní

Ing. Mgr. Rudolf Staněk - manažer

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 25. srpna 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 Dobrovolný svazek obcí Šlapanicko 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 143,84 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,0 %

Svazek obcí čerpal v roce 2021 úvěr ve výši 19 666 546,60 Kč, který bude v roce 2022 jednorázově splacen z přijaté dotace na akci "Šlapanicko, cyklostezky". K 31. 3. 2022 byl již tento úvěr ve výši 18 212 tis. Kč splacen.

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.

Brno, dne 31. března 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity 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.

Ing. Pavla Mašková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u ě 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

Dobrovolný svazek obcí Šlapanicko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 31. března 2022. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Michal Kláška

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Lenka Kyselicová

.....
účetní

.....
podpis účetní

Ing. Mgr. Rudolf Staněk

.....
manažer

.....
podpis manažer

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočtové opatření č. 3/2021
- Rozpočtové opatření č. 6/2021
- Rozpočet DSO Šlapanicko na rok 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu DSO Šlapanicko na rok 2022 - 2025
- Závěrečný účet za rok 2020
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 25. 10. 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva rok 2021 ze dne 26. 1. 2021
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 29. 6. 2021 (Příjemce: Tady to mám rád, z.s.)
- Žádost o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 29. 3. 2021 (spolek Tady to mám rád, z.s.)
- Doklad č. 110062 ze dne 30. 6. 2021 (poskytnutí návratné finanční výpomoci)
- Výpis č. 6/2021 ze dne 30. 6. 2021 (zaslání návratné finanční výpomoci)
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci dotačního programu: Podpora rozvoje cyklistiky a cyklistické dopravy v Jihomoravském kraji v roce 2021 ze dne 20. 7. 2021 (akce: Cyklostezka Šlapanicko II. etapa)
- Doklad č. 110066 ze dne 26. 7. 2021 (přijetí dotace)
- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci ze dne 16. 6. 2021 (poskytovatel Obec Telnice)
- Doklad č. 110057 ze dne 18. 6. 2021 (přijetí návratné finanční výpomoci)
- Smlouva o nájmu pozemku č. 6398500121 ze dne 25. 1. 2021 (nájem pozemků p.č. 2299/7 a 6098)
- Kupní smlouva ze dne 18. 12. 2020 (nákup pozemku p.č. 274/24)
- Doklad č. 730006 ze dne 27. 1. 2021 (nákup pozemku)
- Kupní smlouva ze dne 19. 7. 2021 - nákup štěpkovače v rámci akce "Šlapanicko - zavedení door-to-door systému svozu tříděných odpadů
- Dokumentace k veřejné zakázce - Šlapanicko - zavedení door-to-door systému svozu tříděných odpadů
- Pověření komise k posouzení a hodnocení nabídek ze dne 4. 6. 2021 - Šlapanicko - zavedení door-to-door systému svozu tříděných odpadů
- Protokol o otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 18. 6. 2021 - Šlapanicko - zavedení door-to-door systému svozu tříděných odpadů
- Oznámení o výsledku výběrového řízení - Šlapanicko - zavedení door-to-door systému svozu tříděných odpadů
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 51/2021 konané dne 4. 1. 2021
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 52/2021 konané dne 13. 1. 2021
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 55/2021 konané dne 30. 4. 2021
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 56/2021 konané dne 13. 5. 2021
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 57/2021 konané dne 25. 6. 2021
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 60/2021 konané dne 23. 8. 2021
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 63/2021 konané dne 25. 10. 2021
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 65/2021 konané dne 29. 11. 2021
- Zápis z rady DSO Šlapanicko č. 66/2021 konané dne 20. 12. 2021
- Zápis z valné hromady DSO Šlapanicko č. 16 konané dne 17. 12. 2020
- Zápis z valné hromady DSO Šlapanicko č. 17 konané dne 3. 6. 2021
- Zápis z valné hromady DSO Šlapanicko č. 18 konané dne 9. 9. 2021
- Zápis z valné hromady DSO Šlapanicko č. 19 konané dne 2. 12. 2021
- Zápis ze schůze Kontrolní komise Dobrovolného svazku obcí Šlapanicko dne 3. 6. 2021

