

Návrh závěrečného účtu za rok 2016

Sestavený ke dni 31.12.2016

Údaje o organizaci

Název	ČOV Drásov – Malhostovice
Adresa	Drásov 61, 664 24 Drásov
IČ	70965528
DIČ	CZ70965528
Právní forma	dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

E-mail	evicka.malaskova@seznam.cz ; malhostovice@volny.cz
Telefon	776290659

Obsah návrhu závěrečného účtu

- I. Rozpočet a rozpočtové hospodaření
- II. Úvěry a návratné finanční výpomoci
- III. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům
- IV. Nakládání s majetkem
- V. Porovnání příjmů a výdajů – skutečnost
- VI. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2016

Závěrečný účet dobrovolného svazku obcí ČOV Drásov – Malhostovice (dále jen svazek) se zpracovává na základě § 17 zákona č.250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění a zákona č. 24/2017 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti.

Jsou zde obsaženy údaje o plnění rozpočtu příjmů a výdajů v plném členění podle rozpočtové skladby, údaje o hospodaření s majetkem a o dalších finančních operacích.

Hospodářskou činnost svazek neprovozuje.

Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a zákona č. 24/2017 Sb., zveřejňuje svazek návrh závěrečného účtu za rok 2016.

I) Rozpočet a rozpočtové hospodaření

Rozpočet svazku na rok 2016 byl schválen valnou hromadou svazku dne 09.03.2016 jako přebytkový:

$$PŘÍJMY = VÝDAJE + (-) FINANCOVÁNÍ$$

Na straně příjmů: 6,813.000,- Kč

Na straně výdajů: 5,624.000,- Kč

Financování: 1,189.000,- Kč

Do doby schváleného rozpočtu hospodařil svazek dle rozpočtového provizoria schváleného valnou hromadou dne 14.12.2015

Během roku byly schváleny 3 rozpočtová opatření.

Stav peněžních prostředků na bankovních účtech:

<i>účet</i>	<i>SÚ + AÚ</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.2016 v Kč</i>	<i>Konečný stav k 31.12.2016 v Kč</i>
Základní běžný účet ČS a.s.	231 0010	1,817.470,45	1,153.699,60
Podúčet ZBÚ ČS a.s.	231 0011	832.670,00	117.606,00
ČNB	231 0012	57.621,55	57.501,55
Komerční banka, a.s.	231 0013	0,00	34.324,97

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích, v plném členění podle rozpočtové skladby, jsou obsaženy v příloze č. 1 – Finanční výkaz FIN 2-12M sestavený k 31.12.2016.

II) Úvěry a návratné finanční výpomoci

Poskytnutý úvěr v minulých letech v celkové výši 18,300.000,- Kč od České spořitelny a.s. byl v r. 2016 přeúvěrován ke Komerční bance a.s. s konečným nesplaceným zůstatkem k 31.12.2016 ve výši 14,024.249,92 Kč.

Předpokládaná poslední splátka úvěru je plánována k 31.08.2030.

Konečný nesplacený zůstatek k 31.12.2016, poskytnuté úročené půjčky z roku 2012 ze Státního fondu životního prostředí ČR, v rámci Operačního programu Životní prostředí, činil 6,476.814,71 Kč.

Předpokládaná poslední splátka je plánovaná v roce 2023.

III) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům

Rozpis přijatých dotací a jejich čerpání v průběhu let 2012 až 2016 je zpracován v níže uvedených tabulkách.

Všechny dotace přijaté svazkem v roce 2012 a 2016 podléhají finančnímu vypořádání.

Svazek použil všechny dotace v souladu s dotačními tituly.

** Krajská dotace na posílení vlastních zdrojů ve výši 7.160.000,00 Kč byla přijata již v roce 2011, ale čerpání pod příslušným účelovým znakem bylo zohledněno ve výdajích roku 2012. Tato dotace není k datu sestavení závěrečného účtu za rok 2016 vyúčtována z důvodu návaznosti na vyúčtování dotace ze SFŽP ČR, které není dosud ukončeno.

*** Vratku stanovil SFŽP ČR dopisem ze dne 17.1.2014 pod č.j. SFŽP 006335/2014 z důvodu plánovaného odstranění části technologie – Parshalův žlab.

IIIa) Investiční dotace – nevypořádané k 31.12.2016

poskyt.	účel	ÚZ	položka	Poskytnuto k 31.12.2012	Poskytnuto k 31.12.2013	Poskytnuto celkem	Čerpáno v roce	Vráceno mimo finanční vypořádání	Pozn.
MŽP ČR	Podpora zlepš. VH infr.	15825	4216	91.853.607,17	48.413,35	91.902.020,52	2012	87.071,88***	Fin. vypořádání – není vypořádáno
SFŽP	OP ŽP	90877	4213	5.403.153,34	2.847,84	5.406.001,18	2012	5.121,88***	Fin. vypořádání – není vypořádáno
JMK		00232	4222	-	-	7.160.000,00	2012	**	Fin. vypořádání - není vypořádáno
	CELKEM				51.261,19	104,628.021,70			

IIIb) Investiční dotace s vypořádáním v r. 2016

poskyt.	účel	ÚZ	položka	Poskytnuto k 31.12.2015	Čerpáno k 31.12.2016 v Kč	Vráceno ve finančním vypořádání	Pozn.
JMK	Rozšíření – zkapacitnění ČS 3	00232	4222	1,500.000,00	1,255.297,93	244.702,07	

Rozšíření – zkapacitnění ČS 3 v k.ú. Drásov bylo vyvoláno opakovanými havarijními stavy, vyplavováním splašků a zahlcováním objektu stanice balastními vodami. Tato čerpací stanice byla projekčně poddimenzována vzhledem k narůstajícímu počtu napojených obyvatel, připojením nové budovy MŠ v roce 2014 a nové výrobní haly podniku Siemens.

IIIc) Neinvestiční transfery přijaté od krajů v r. 2016 s vypořádáním v r. 2017

poskyt.	účel	ÚZ	položka	Poskytnuto k 31.12.2016	Čerpáno v Kč k 31.12.2016	Vráceno ve finančním vypořádání	Pozn.
JMK	Dotace na úroky z úvěru	232	4122	100.000,00	89.794,00	10.206,00	Dotace z PRV; sml. č. 036741/16/OŽP

IIIId) Přijaté transfery od členských obcí za rok 2016

Dotace od členských obcí jsou poskytovány na základě veřejnoprávních smluv, projednaných v orgánech svazku a členských obcí.

Neinvestiční dotace

poskyt.	účel	položka	Poskytnuto k 31.12.	Pozn.
městys Drásov	Splátka jistin půjčky ze SFŽP a úvěru	4121	1,053.708,00	
obec Malhostovice	Splátka jistin půjčky ze SFŽP a úvěru	4121	1,053.800,00	Vratka ve FV (r. 2017) 92,- Kč
městys Drásov	Věcná břemena (ÚZSVM)	4121	52.682,00	
obec Malhostovice	Věcná břemena (ÚZSVM)	4121	52.682,00	
	CELKEM		2,212,872,00	

Investiční dotace

poskyt.	účel	položka	Poskytnuto k 31.12.	Pozn.
městys Drásov	Věcná břemena (ÚZSVM)	4221	96.718,00	
obec Malhostovice	Věcná břemena (ÚZSVM)	4221	96.718,00	
	CELKEM		193.436,00	

IV) Nakládání s majetkem svazku

Investiční akce „Drásov-Malhostovice, ČOV a kanalizace“ byla dokončena a zkolaudována v roce 2012.

Na tuto akci však navazuje další výstavba dodatečných kanalizačních stok a jiných investičních akcí, které jsou vedeny na účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek v celkové částce 515.668,00 Kč:

- „Na Díle“, k.ú. Malhostovice;
- „Nad Koupalištěm“, k.ú. Malhostovice;
- „II. etapa odkanalizování - stoková síť Nuzířov“, k.ú. Malhostovice;
- „Pod Mlýnem“, k.ú. Drásov;
- „Všechovická“, k.ú. Drásov;

V) Porovnání příjmů a výdajů – skutečnost

	2014	2015	2016
PŘÍJMY	7,180.065,85	8,111.788,76	7,188.199,66
VÝDAJE	4,937.402,13	4,351.657,58	6,425.413,54

VI) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku

Konečné přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016 proběhlo dne 04.04.2017, 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, s výsledkem přezkoumání:

*Při přezkoumání hospodaření svazku obcí ČOV Drásov – Malhostovice
za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí ČOV Drásov - Malhostovice za rok 2016 je k nahlédnutí v sídle svazku a je součástí závěrečného účtu.

V Drásově 29.05.2017

Přílohy závěrečného účtu:

Příloha č.1 – Finanční výkaz „FIN 2-12M“ – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad, sestavený k 31.12.2016

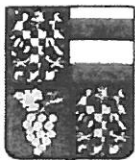
Příloha č.2 – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 dobrovolného svazku

Návrh vyvěšen dne:

Vyvěšeno:
obec Malhostovice:
městys Drásov:

Sňato:
obec Malhostovice:
městys Drásov:

Projednáno ve VH dne:



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

SpZn.: S - JMK 80878/2016 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)
DSO ČOV DRÁSOV-MALHOSTOVICE, okres Brno-
venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 15. prosince 2016 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. dubna 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: Úřad městyse Drásov
Drásov 61, 664 24 Drásov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Lenka Kosmáková**

Kontrolor:

Bc. Eva Zavřelová
Jana Burgerová
Petra Kupková

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:

Petr Grünwald - předseda
Bc. Eva Malášková - 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 14. října 2016, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

- I. Chyby a nedostatky zjištěné při předcházejícím dílčím přezkoumání byly napraveny. Při konečném dílčím přezkoumání nebyly chyby a nedostatky zjištěny. Z těchto důvodů lze na hospodaření svazku obcí nahlížet tak, jakoby v něm nebyly 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 hospodaření byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

- Účetním dokladem č.UD 1603-000044 ze dne 3. 3. 2016 byla dobrovolným svazkem ČOV Drásov - Malhostovice (jako "oprávněným") uhrazena částka 2.887,- Kč za zřízení služebnosti vyplývající z uzavřené Smlouvy o zřízení služebnosti PM 007859/2016-ZDMaj ze dne 9. 2. 2016 (Povodí Moravy, s.p. "povinný"). Dle čl.IV. smlouvy vzniká Služebnost zřízená touto smlouvou k okamžiku vyznačeném v pravomocném rozhodnutí příslušného katastrálního úřadu o vkladu služebnosti do katastru nemovitostí. Smluvní strany se dohodly, že návrh na provedení vkladu služebnosti do katastru nemovitostí podá oprávněný po zaplacení úhrady za zřízení služebnosti, o čemž mu povinný vydá potvrzení, které se stane součástí této smlouvy. Kontrolou nahlížení do katastru ke dni kontroly tj. 15. 12. 2016 bylo zjištěno, že tato povinnost vyplývající z výše uvedeného článku IV. smlouvy nebyla plněna. Na dotčených pozemcích p.č. 71/1 o výměře 1822 m² - vodní plocha a p.č. 1513 o výměře 478 m² - vodní plocha v k.ú. Malhostovice nebyl

tento vklad služebnosti, týkající se umístění, provozování a udržování stavby splaškové oddělené kanalizace pod názvem "ČOV Drásov - Malhostovice", ze strany oprávněného proveden. Tento postup není v souladu s ustanovením (čl. IV) smlouvy. **Kontrolou bylo ověřeno, že svazek přijal nápravné opatření a dne 20. 12. 2016 podal návrh na vklad práva do katastru nemovitostí. Současně s tímto byla provedena oprava účetním dokladem č. 1612-000124. Napraveno.**

- Na základě schválení Valné hromady dobrovolného svazku obcí "ČOV Drásov - Malhostovice" (dále jen "svazek") ze dne 27. 1. 2016 byla téhož dne uzavřena mezi svazkem (na straně kupujícího) a společností ANICOM TRADE a.s. (na straně prodávajícího) Kupní smlouva o úplatném převodu kanalizačních stok S1 až S3 do vlastnictví ČOV Drásov - Malhostovice. Předmětem uvedené smlouvy je úplatný převod kanalizační stoky k odvádění odpadních vod pro veřejnou potřebu, konkrétně Splaškové kanalizace v k.ú. Drásov, lokalita Trávnícké (dále blíže specifikované v čl. I. smlouvy), a to se všemi součástmi a příslušenstvím, do vlastnictví kupujícího. Ze strany svazku byla uvedená kupní smlouva podepsána pouze předsedou svazku, což je v rozporu s ustanovením čl. 7. bodu 7.3. Dodatku č. 4 ze dne 16. 12. 2013 ke Stanovám dobrovolného Svazku obcí "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 31. 10. 2001, kde je mj. stanoveno, že "Za svazek vystupuje vůči třetím osobám, soudům a jiným orgánům v celém rozsahu předseda společně s místopředsedou. Stejný postup se použije i v případě podepisování smluv, nestanoví-li valná hromada v konkrétním případě jinak." **Při konečném přezkoumání bylo zjištěno, že valná hromada Svazku na svém zasedání dne 27. 1. 2016 v bodě 6 pověřila předsedu svazku k podpisu Kupní smlouvy o úplatném převodu kanalizační stoky mezi DSO ČOV Drásov-Malhostovice a firmou ANICOM TRADE, a.s., což je v souladu s ustanovením bodu 7.3. platných Stanov ČOV Drásov-Malhostovice ze dne 16. 12. 2013. Napraveno.**
- Rozpočet Dobrovolného svazku obcí "ČOV Drásov - Malhostovice" (dále jen "svazek") na rok 2016 byl k datu 30. 9. 2016 upraven jedním rozpočtovým opatřením č. 1/2016, které bylo provedeno dne 31. 5. 2016, a to v celkovém objemu změny výdajů - navýšení o 867.000,- Kč (schválený rozpočet 5.624.000,- Kč, rozpočet po změnách 6.491.000,- Kč) a změny financování - navýšení o 867.000,- Kč (schválený rozpočet - minus 1.189.000, rozpočet po změnách minus 322.000,- Kč) . Kontrolou bylo zjištěno, že výše uvedené rozpočtové opatření bylo schváleno Valnou hromadou dne 30. 5. 2016, a to se změnou výdajů - navýšení o 623.000,- Kč a změny financování - navýšení o 623.000,- Kč (viz. usnesení k bodu č. 4 a dále viz. příloha zápisu). Z výše uvedeného tedy vyplývá, že ve skutečnosti bylo rozpočtové opatření do rozpočtu nahráno se změnou navýšení výdajů a financování o 244.000 Kč vyšší, než bylo schváleno. Tento postup není v souladu s přílohou č. 6 odst. č. 4 vyhlášky č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro ohodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtu dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti, kdy rozpočtem po změnách se rozumí údaje schváleného rozpočtu územního samosprávného celku, dobrovolného svazku obcí a regionální rady upraveného o rozpočtová opatření provedená dle § 16 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. **Svazek přijal systémové nápravné opatření, které zajistí, aby v budoucnu bylo k usnesení vždy doloženo odsouhlasené rozpočtové opatření, ne pouze pracovní verze návrhu rozpočtového opatření. Při konečném přezkoumání bylo ověřeno dodržování tohoto opatření u rozpočtových opatření č. 2-3/2016. Napraveno.**

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí DSO ČOV Drásov-Malhostovice za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky

kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny.

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 3,97 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 32,66 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Podíl dlouhodobých závazků ve výši 32,66 % je způsoben úvěrem u Komerční banky, a.s a návratnou finanční výpomocí z Státního fondu životního prostředí, které jsou řádně spláceny - ročně 2,1 mil. Kč

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný svazek obcí

- *Kontrolní skupina upozorňuje dobrovolný svazek obcí "ČOV Drásov - Malhostovice" (dále jen "svazek") na nepřesnost a nekonkrétnost přijatých usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku. Např. usnesení k bodu č. 4 zápisu z jednání předsednictva a Valné hromady, konaného dne 30. 3. 2016, ve kterém byl projednán a schválen rozpočet svazku na rok 2016, bylo k tomuto bodu přijato v následujícím znění: " Valná hromada schvaluje rozpočet DSO ČOV Drásov - Malhostovice na r. 2016 v předloženém znění". Návrh rozpočtu svazku na rok 2016 (dále jen "návrh rozpočtu") byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí v termínu od 10. 3. 2016 do 28. 3. 2016 jako přebytečný, a to v celkovém objemu příjmů ve výši 6.813.000,- Kč, v celkovém objemu výdajů ve výši 5.624.000,- Kč a v celkovém objemu financování ve výši - 1.189.000,- Kč. Z výše uvedeného usnesení jednoznačně nevyplývá, v jakém rozsahu a v jakém objemu příjmů, výdajů a financování byl rozpočet na rok 2016 schválen, a to ani doložením přílohy k zápisu. Pro neurčitost takto přijatého usnesení orgánu svazku nebylo zcela naplněno ustanovení čl. 7 odst. 7.2 Dodatku č. 4 ze dne 16. 12. 2013 ke Stanovám dobrovolného Svazku obcí "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 31. 10. 2001.*


- *Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 24/2017 Sb., kterým se mění některé zákony v souvislosti s přijetím právní úpravy rozpočtové odpovědnosti, a to s účinností od 21. 2. 2017. Došlo mimojiné k doplnění několika ustanovení týkajících se nových povinností pro územní celky, a to zejména povinnosti zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu a schváleného střednědobého výhledu. Dále došlo k úpravám povinností při zveřejňování návrhu rozpočtu a návrhu závěrečného účtu (zveřejnění musí trvat až do schválení těchto dokumentů) spolu s novou povinností zveřejnit nejenom návrhy těchto dokumentů, ale i jejich následně schválené verze. Dále došlo k doplnění povinnosti zveřejnit schválená pravidla rozpočtového provizoria a schválená rozpočtová opatření. Všechny uvedené nové povinnosti jsou definovány jako správní delikt, za který se uloží pokuta do 1.000.000,- Kč, přičemž při určení výměry pokuty se přihlédne k závažnosti správního deliktu, zejména ke způsobu jeho spáchání a jeho následkům a k okolnostem, za nichž byl spáchán.*

Drásov, dne 4. dubna 2017

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

Bc. Eva Zavřelová

.....
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 DSO ČOV Drásov-Malhostovice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 4. dubna 2017. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Petr Grünwald

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Bc. Eva Malášková

.....
účetní

ČOV Drásov - Malhostovice
664 24 Drásov 61
IČ 70965528, DIČ CZ70965528

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- EUD Návrh rozpočtu dobrovolného Svazku obcí "ČOV Drásov - Malhostovice" na rok 2016
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2016 (viz. Zápis ze zasedání předsednictva a Valné hromady ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 14. 12. 2015)
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2016, sestavená ke dni 30. 9. 2016
- Rozpočtová opatření č. 2-3/2016
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2016
- Rozpočtové opatření za období leden - září 2016, č. 1/2016
- Rozpočtový výhled na období 2016 - 2018 s komentářem do roku 2030
- ... FUD a EUD Schválený rozpočet dobrovolného Svazku obcí "ČOV Drásov - Malhostovice" na rok 2016
- EUD a FUD Malhostovice ... Návrh závěrečného účtu dobrovolného Svazku obcí "ČOV Drásov - Malhostovice" za rok 2015
- Plán inventur na rok 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016, Inventurní soupisy
- Účetní doklady týkající se přezkoumávaných písemností
- Účtový rozvrh na rok 2016
- Smlouva o založení dobrovolného svazku obcí ČOV Drásov - Malhostovice, ze dne 25. 10. 2001
- Stanovy dobrovolného Svazku obcí "ČOV Drásov - Malhostovice", ze dne 31. 10. 2001, vč. Dodatku č. 1 ze dne 6. 6. 2007, vč. Dodatku č. 2 ze dne 30. 11. 2010, vč. Dodatku č. 3 ze dne 9. 3. 2011 a Dodatku č. 4 ze dne 16. 12. 2013
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 036741/16/OŽP ze dne 20. 09. 2016 (Úroky z úvěru na ČOV a kanalizaci Drásov - Malhostovice)
- Finanční vypořádání dotace z rozpočtu JMK ze dne 5. 1. 2017 (sml. č. 036741/16/OŽP)
- Smlouva o dílo o dodávce projektových prací "Drásov - Malhostovice, 2. etapa odkanalizování, stoková síť Nuziřov" - dokumentace pro provádění stavby (DPS) ze dne 18. 7. 2016
- Smlouva o dílo ze dne 15. 10. 2015 (rozšíření technologického vybavení stávající čerpací stanice o další čerpací techniku a stavební úpravy stávající čerpací stanice)
- Kupní smlouva o úplatném převodu kanalizační stoky do vlastnictví ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 3. 2. 2016 (kanalizační stoka k odvádění odpadních vod pro veřejnou potřebu "Rozšíření IS Drásov - změna I SO 03 kanalizace splašková)
- Kupní smlouva o úplatném převodu kanalizačních stok S1 až S3 do vlastnictví ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 27. 1. 2016 (kanalizační stoka k odvádění odpadních vod pro veřejnou potřebu "Splašková kanalizace v k.ú. Drásov, lokalita Trávnícké)
- Smlouva o zřízení služebnosti inženýrské sítě č. UZSVM/B/41248/2016-HSPII ze dne 20. 10. 2016
- Smlouva o zřízení služebnosti PM 007859/2016 - ZDMaj ze dne 9. 2. 2016 (p.č. 71/I a p.č. 1513 v k.ú. Malhostovice)
- Zpráva dozorčí rady ČOV Drásov - Malhostovice ze dne 13. 12. 2016
- Zápis ze zasedání předsednictva a valné hromady ČOV Drásov - Malhostovice konaného dne 30. 5. 2016
- Zápis a usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 27. 6. 2016
- Zápis a usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 18. 7. 2016
- Zápis a usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 29. 8. 2016
- Zápis a usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 3. 10. 2016
- Zápis a usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 2. 11. 2016
- Zápis a usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 14. 12. 2016
- Zápis a usnesení ze zasedání Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 14. 12. 2015
- Zápis a usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 27. 1. 2016
- Zápis a usnesení ze zasedání předsednictva a Valné hromady svazku "ČOV Drásov - Malhostovice" ze dne 9. 3. 2016