

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/53747/2016/OK/7131

Počet stejnopisů: 2

Č.j.: KUOK 73730/2016

Počet stran: 4

ZÁPIS z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěňčín - Laškov za
rok 2016

IČ 65763173

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 23. 11. 2016 na základě žádosti dle § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěňčín - Laškov za rok 2016 dne 24. 10. 2016.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Pěňčín

Přezkoumané období: 1. 1. 2016 - 23. 11. 2016

Dílčí přezkoumání vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Marie Buďová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci dobrovolného svazku obcí: Ing. Lubomír Novák - předseda

Marcela Dvořáková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření dobrovolného svazku obcí, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěnčín - Laškov za rok 2016 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Příloha rozvahy: sestavená ke dni 30. 9. 2016
- Rozvaha: sestavená ke dni 30. 9. 2016
- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: zápis z ustavující členské schůze Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěnčín - Laškov konané dne 25. 3. 1997 v Laškově za účasti zástupců obcí schválených obecními zastupitelstvy jednotlivých obcí (obec Pěnčín a obec Laškov) - založen svazek obcí Pěnčín - Laškov za účelem vybudování kanalizace a čistírny odpadních vod pro tyto obce s názvem "Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěnčín - Laškov"
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: stanovy ze dne 25. 3. 1997 + návrh na zápis do registru sdružení ze dne 7. 4. 1997 (došlo na Okresní úřad Prostějov dne 9. 4. 1997) + oznámení ekonomického subjektu - vznik (Český statistický úřad, odd. Prostějov) ze dne 9. 4. 1997
- Vyjádření k činnosti DSO "Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěnčín - Laškov": ze dne 23. 11. 2016 - dobrovolný svazek obcí nevykazoval ke dni kontroly, tj. 23. 11. 2016, žádnou ekonomickou ani jinou činnost
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 30. 9. 2016

B. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěnčín - Laškov za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěnčín - Laškov za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

D. Závěr

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Pěnčín dne 23. 11. 2016

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Marie Bud'ová

.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE**
(20)



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Kanalizace ČOV - svazek obcí Pěnčín - Laškov byl v souladu s § 6 odst. 1 písm. b) zákona č 420/2004 Sb. seznámen a jeho stejnopis obdržel předseda dobrovolného svazku obcí dne 23. 11. 2016.

KANALIZACE ČOV - SVAZEK OBCÍ

Pěnčín - Laškov

798 57 Pěnčín, tel. 0508/378 721

IČO: 65 76 31 73

Ing. Lubomír Novák

.....

.....
podpis

