

PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 dobrovolného svazku obcí Skupinový vodovod Moravskotřebovska

IČ: 72053453

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

dne 10. listopadu 2021 jako dílčí přezkoumání
dne 23. března 2022 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 4.8.2021 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 10.11.2021.**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne 23.03.2022.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**
- kontroloři:
 - Mgr. Simona Bublová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20. 7. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Soňa Borovcová - ředitelka dobrovolného svazku

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 23.3.2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**



C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 6,12 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 82,93 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 9,16 %

DSO Skupinový vodovod Moravskotřebovska dne 23. března 2022

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Martina Šiborová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Mgr. Simona Bublová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Skupinový vodovod Moravskotřebovska o počtu 11 stran byla seznámena a její stejnopis převzala ředitelka dobrovolného svazku obcí p. Soňa Borovcová.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, uskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

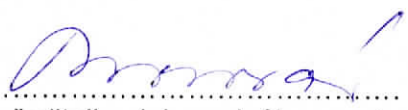
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Soňa Borovcová

.....
ředitelka dobrovolného svazku obcí


.....
podpis ředitelky dobrovolného svazku


Skupinový vodovod Moravskotřebovska
svazek obcí se sídlem:
Nádražní 1430/6, 571 01 Moravská Třebová
IČO: 72053453, E-mail: svmt@email.cz, IDDS: kcakf94

Převzala dne:

DSO Skupinový vodovod Moravskotřebovska dne 23. března 2022

Soňa Borovcová

.....
ředitelka dobrovolného svazku obcí


.....
podpis ředitelky dobrovolného svazku
obcí

Skupinový vodovod Moravskotřebovska
svazek obcí se sídlem:
Nádražní 1430/6, 571 01 Moravská Třebová
IČO: 72053453, E-mail: svmt@email.cz, IDDS: kcakf94

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok **2021**

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí od 2.11.2020 - 26.11.2020.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č. 1/2021 bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 27.4.2021. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách všech členských obcí dne 3.5.2021. Rozpočtové opatření č. 2/2021 bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 26.10.2021. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách všech členských obcí dne 1.11.2021. Rozpočtové opatření č. 3/2021 bylo schváleno radou svazku 22.12.2021. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách všech členských obcí dne 10.1.2022. Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2021 ve schválené výši.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2021 byl schválen členskou schůzí svazku dne 26.11.2020 v příjmové části ve výši 16 626 000,- Kč, ve výdajové části ve výši 13 496 000,- Kč a financování ve výši 3 130 000,- Kč na položce 8124. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách členských obcí dne 1.12.2020. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši.
Střednědobý výhled rozpočtu	Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2018 - 2022 byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí v zákonné lhůtě 15 dní, schválen členskou schůzí svazku obcí 16.5.2017 usnesením č. 16052017/8. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách všech členských obcí dne 16.6.2017. Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2023 - 2027 byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí v zákonné lhůtě 15 dní od 7.2.2022 do 22.2.2022, schválen členskou schůzí svazku obcí 22.2.2022 usnesením č. 22022022/5. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách všech členských obcí dne 25.2.2017.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu obce za rok 2020 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí ve dnech 6.4.2021 – 27.4.2021, celoroční hospodaření za rok 2020 bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 27.4.2021 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet za rok 2020 zůstal zveřejněn na internetových stránkách všech členských obcí dne 3.5.2021 v plném rozsahu včetně zprávy o výsledku hospodaření svazku.
Bankovní výpis	Bankovní účet vedený u ČNB - účet č. 94-10710591/0710 ze dne 31.10.2021, výpis ze dne 31.12.2021. Bankovní účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 2408245369/0800 ze dne 31.10.2021, účtování za září a říjen, výpis ze dne 31.12.2021.

	<p>Zůstatky peněžních prostředků na běžných účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 231 ke dni 31.10.2021 a ke dni 31.12.2021.</p> <p>Úvěrový účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 454175139/0800 ze dne 31.10.2021, výpis ze dne 31.12.2021, výpis ze dne 31.12.2021.</p> <p>Úvěrový účet vedený u ČS, a.s. - účet č. 495230149/0800 ze dne 31.10.2021, výpis ze dne 31.12.2021, výpis ze dne 31.12.2021.</p> <p>Zůstatky peněžních prostředků na úvěrových účtech souhlasí se zůstatkem rozvahového účtu 451 ke dni 31.10.2021 a ke dni 31.12.2021.</p> <p>Pokladna není ve svazku vedena, hotovostní výdaje řešeny Směrnicí č. 5 o Pokladní službě - rozhodnutím členské schůze svazku ze dne 21.2.2012 - výše výdajů hrazená v hotovosti bude poukazována z BÚ svazku na BÚ plátce výdajů v hotovosti.</p>
Faktura	<p>Faktury vydané - všechny jsou fakturací za pronájem infrastrukt. majetku - kontrola předpisů.</p> <p>Faktury došlé č. 200035 - 200057 včetně předpisů.</p> <p>Faktura č. 21310059 ze dne 6.8.2021 ve výši 754 651,39 Kč, datum splatnosti dne 5.9.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazena dokladem č. 100198 ze dne 2.9.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 454 651,39 Kč a dokladem č. 100172 ze dne 9.8.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 300 000,- Kč.</p> <p>Faktura č. 21310073 ze dne 6.9.2021 ve výši 164 724,04 Kč, datum splatnosti dne 6.10.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100231 ze dne 7.9.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 164 724,04 Kč.</p> <p>Faktura č. 21310096 ze dne 12.10.2021 ve výši 97 336,67 Kč, datum splatnosti dne 11.11.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100213 ze dne 21.10.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 97 336,67 Kč.</p> <p>Faktura č. 54/2021 ze dne 1.10.2021 ve výši 916 897,40 Kč, datum splatnosti dne 10.10.2021, předpis účtován na účet 511/321, uhrazeno dokladem č. 100200 ze dne 4.10.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 5171 ve výši 916 897,40 Kč.</p> <p>Faktura č. 68/2021 ze dne 1.11.2021 ve výši 213 136,70 Kč, datum splatnosti dne 10.11.2021, předpis účtován na účet 511/321, uhrazeno dokladem č. 100247 ze dne 5.11.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 5171 ve výši 213 136,70 Kč.</p> <p>Faktura č. 76/2021 ze dne 1.12.2021 ve výši 601 476,50 Kč, datum splatnosti dne 10.12.2021, předpis účtován na účet 511/321, uhrazeno dokladem č. 100275 ze dne 2.12.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 5171 ve výši 601 476,50 Kč.</p> <p>Faktura č. 12122132 ze dne 30.9.2021 ve výši 107 410,92 Kč, datum splatnosti dne 30.10.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100201 ze dne 7.10.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 107 410,92 Kč.</p> <p>Faktura č. 12122053 ze dne 30.6.2021 ve výši 487 560,75 Kč, datum splatnosti dne 30.7.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100136 ze dne 15.7.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 487 560,75 Kč.</p> <p>Faktura č. 12122032 ze dne 31.5.2021 ve výši 597 471,44 Kč, datum</p>

	<p>splatnosti dne 30.6.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100116 ze dne 17.6.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 597 471,44 Kč.</p> <p>Faktura č. 12122010 ze dne 30.4.2021 ve výši 592 930,79 Kč, datum splatnosti dne 30.5.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100092 ze dne 10.5.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 592 930,79 Kč.</p> <p>Faktura č. FV20249 ze dne 31.3.2021 ve výši 544 095,64 Kč, datum splatnosti dne 30.4.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100070 ze dne 12.4.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 544 095,64 Kč.</p> <p>Faktura č. FV20149 ze dne 31.10.2020 ve výši 1 545 686,06 Kč, datum splatnosti dne 30.11.2020, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100289 ze dne 7.12.2020 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 245 686,06 Kč a dokladem č. 100265 ze dne 16.11.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 1 300 000,- Kč.</p> <p>Faktura č. 2011000057 ze dne 30.11.2021 ve výši 1 940 776,- Kč, datum splatnosti dne 30.11.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100265 ze dne 30.11.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 1 940 776,- Kč.</p>
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Plán inventur na rok 2021 ze dne 26.10.2021 včetně jmenování inventarizační komise.</p> <p>Proškolení inventarizační komise ze dne 17.12.2021.</p> <p>Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 28.1.2022 s popsáním inventarizačním rozdílem.</p> <p>Inventurní soupisy ke dni 31.12.2021.</p>
Kniha došlých faktur	Pro rok 2021 vedena programem GINIS Express v číselné řadě 200001 - 200057 za období 1-10/2021.
Kniha odeslaných faktur	Pro rok 2021 vedena v programu GINIS Express v číselné řadě 300001 - 300015, za období 1-12/2021.
Příloha rozvahy	Sestavená ke dni 31.10.2021 a ke dni 31.12.2021.
Rozvaha	Sestavená ke dni 31.10.2021 a ke dni 31.12.2021.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Sestavený ke dni 31.10.2021 a ke dni 31.12.2021.
Výkaz zisku a ztráty	Sestavený ke dni 31.10.2021 a ke dni 31.12.2021.
Dohody o pracovní činnosti	Dohoda o pracovní činnosti ze dne 25.2.2019 na dobu neurčitou na 20 hodin týdně - ředitelka svazku obcí Skupinový vodovod Moravskotřebovska.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Neinvestiční dotace z PK na "Oprava akumulace 2x1000 m3 vodojemu „Závodistě“, na parcele č. st. 387 a 2157/9, k.ú. Staré Město" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/21/73866 ze dne 28.7.2021 byla poskytnuta dotace ve výši 450 000,- Kč – zaúčtováno na položce 4122.</p> <p>Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2022, ke dni kontroly nebylo vyúčtováno, bude předmětem konečného přezkoumání. Přijetí dotace bylo schváleno radou svazku dne 22.7.2021.</p> <p>Investiční dotace z PK na "Výměna vodovodu Třebařov" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/21/73870 ze dne 28.7.2021 byla poskytnuta dotace ve výši 380</p>

000,- Kč – zaúčtováno na položce 4222. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2022, vyúčtováno dne 20.12.2021, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno radou svazku dne 22.7.2021. K vyúčtování doložena faktura č. 2011000057 ze dne 30.11.2021 ve výši 1 940 776,- Kč, datum splatnosti dne 30.11.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazena dokladem č. 100265 ze dne 30.11.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 1 940 776,- Kč.

Investiční dotace z PK na "Výměna vodovodu Kunčina – III. etapa" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/21/73867 ze dne 28.7.2021 byla poskytnuta dotace ve výši 770 000,- Kč – zaúčtováno na položce 4222. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2022, vyúčtováno dne 20.12.2021, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno radou svazku dne 22.7.2021. K vyúčtování doložena faktura č. 12122132 ze dne 30.9.2021 ve výši 107 410,92 Kč, datum splatnosti dne 30.10.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100201 ze dne 7.10.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 107 410,92 Kč. Doložena faktura č. 12122053 ze dne 30.6.2021 ve výši 487 560,75 Kč, datum splatnosti dne 30.7.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100136 ze dne 15.7.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 487 560,75 Kč. Doložena faktura č. 12122032 ze dne 31.5.2021 ve výši 597 471,44 Kč, datum splatnosti dne 30.6.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100116 ze dne 17.6.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 597 471,44 Kč. Doložena faktura č. 12122010 ze dne 30.4.2021 ve výši 592 930,79 Kč, datum splatnosti dne 30.5.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100092 ze dne 10.5.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 592 930,79 Kč. Doložena faktura č. FV20249 ze dne 31.3.2021 ve výši 544 095,64 Kč, datum splatnosti dne 30.4.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100070 ze dne 12.4.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 544 095,64 Kč. Doložena faktura č. FV20149 ze dne 31.10.2020 ve výši 1 545 686,06 Kč, datum splatnosti dne 30.11.2020, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100289 ze dne 7.12.2020 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 245 686,06 Kč a dokladem č. 100265 ze dne 16.11.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 1 300 000,- Kč.

Investiční dotace z PK na "Výměna vodovodu Staré Město – za poštou" (pol. 4222). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/21/73868 ze dne 28.7.2021 byla poskytnuta dotace ve výši 200 000,- Kč – zaúčtováno na položce 4222. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2022, vyúčtováno dne 20.12.2021, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno radou svazku dne 22.7.2021. K vyúčtování předložena faktura č. 21310059 ze dne 6.8.2021 ve výši 754 651,39 Kč, datum splatnosti dne 5.9.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazena dokladem č. 100198 ze dne 2.9.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 454 651,39 Kč a

	<p>dokladem č. 100172 ze dne 9.8.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 300 000,- Kč. Doložena faktura č. 21310073 ze dne 6.9.2021 ve výši 164 724,04 Kč, datum splatnosti dne 6.10.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100231 ze dne 7.9.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 164 724,04 Kč. Doložena faktura č. 21310096 ze dne 12.10.2021 ve výši 97 336,67 Kč, datum splatnosti dne 11.11.2021, předpis účtován na účet 042/321, uhrazeno dokladem č. 100213 ze dne 21.10.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 6121 ve výši 97 336,67 Kč.</p> <p>Neinvestiční dotace z PK na "Oprava vodárenského objektu na parcele č. st. 440, k.ú. Kunčina" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/21/73883 ze dne 28.7.2021 byla poskytnuta dotace ve výši 225 000,- Kč – zaúčtováno na položce 4122. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2022, ke dni kontroly nebylo vyúčtováno, bude předmětem konečného přezkoumání. Přijetí dotace bylo schváleno radou svazku dne 22.7.2021.</p> <p>Neinvestiční dotace z PK na "Oprava vodárenského objektu na parcele č. st. 317, k.ú. Mladějov na Moravě" (pol. 4122). Na základě Smlouvy o poskytnutí dotace evidenční číslo OŽPZ/21/73884 ze dne 28.7.2021 byla poskytnuta dotace ve výši 285 000,- Kč – zaúčtováno na položce 4122. Vyúčtování realizované akce předložit poskytovateli nejpozději do 31.12.2022, vyúčtováno dne 20.12.2021, dle předložených dokladů čerpáno v plné výši. Přijetí dotace bylo schváleno radou svazku dne 22.7.2021. K vyúčtování doložena faktura č. 54/2021 ze dne 1.10.2021 ve výši 916 897,40 Kč, datum splatnosti dne 10.10.2021, předpis účtován na účet 511/321, uhrazeno dokladem č. 100200 ze dne 4.10.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 5171 ve výši 916 897,40 Kč. Doložena faktura č. 68/2021 ze dne 1.11.2021 ve výši 213 136,70 Kč, datum splatnosti dne 10.11.2021, předpis účtován na účet 511/321, uhrazeno dokladem č. 100247 ze dne 5.11.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 5171 ve výši 213 136,70 Kč. Doložena faktura č. 76/2021 ze dne 1.12.2021 ve výši 601 476,50 Kč, datum splatnosti dne 10.12.2021, předpis účtován na účet 511/321, uhrazeno dokladem č. 100275 ze dne 2.12.2021 na účet 321/ § 2321 pol. 5171 ve výši 601 476,50 Kč.</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí investiční dotace č. 01/2021/VS ze dne 9.12.2021 uzavřená s poskytovatelem dotace obcí Borušov na poskytnutí investiční dotace na akci "Zpracování studie výměny vodovodu Borušov" ve výši 70 000,- Kč. Dotace bude poskytnuta jednorázově do 31.3.2022. Vyúčtování předložit poskytovateli nejpozději do 30.9.2022, do data kontroly nebylo vyúčtováno. Uzavření veřejnoprávní smlouvy bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 30.11.2021. Veřejnoprávní smlouva byla zveřejněna v registru smluv dne 9.12.2021.</p>
Smlouvy o dílo	<p>Smlouva o dílo ze dne 23.6.2021 uzavřená s firmou AVJ-STAVBY s.r.o. na akci Výměna vodovodu Křenov - směr Janůvky. Smlouva byla schválena na zasedání Rady svazku dne 27.4.2021. Smlouva o dílo byla zveřejněna v registru smluv dne 24.6. 2021.</p>

	Dílo bude dokončeno nejpozději 31.10.2022.
Smlouvy o vkladu majetku	<p>Zápis o vkladu majetku obce Staré Město do dobrovolného svazku obcí „Skupinový vodovod Moravskotřebovska“ ze dne 28.6.2021 uzavřený na vklad nově vybudovaného majetku obce Staré Město – nová vodovodní přípojka – Bílá Studně p.č. 2039/1 ve výši 9 508,20 Kč včetně DPH. Vklad majetku byl schválen členskou schůzí svazku dne 22.6.2021. Majetek je vložen do svazku ke dni 30.6.2021. Účtováno dokladem č. 000660004 ze dne 30.6.2021 na účet 028/088 ve výši 9 508,20 Kč.</p> <p>Zápis o vkladu majetku obce Kunčina do dobrovolného svazku obcí „Skupinový vodovod Moravskotřebovska“ ze dne 26.10.2021 uzavřený na vklad dohledaného majetku obce Kunčina – vodovodní přípojka – Kunčina, Malá strana od čp. 94 do čp. 379 v pořizovací ceně ve výši 5 124 827,79 Kč. Vklad majetku byl schválen členskou schůzí svazku dne 26.10.2021. Majetek je vložen do svazku ke dni 31.10.2021. Účtováno dokladem č. 000660006 ze dne 31.10.2021 na účet 021/401 ve výši 5 124 827,79 Kč.</p>
Smlouvy ostatní	Smlouva o finanční spoluúčasti ze dne 16.12.2021 uzavřená s Městem Moravská Třebová na poskytnutí finančního příspěvku ve výši 920 000,- Kč k úhradě nákladů na realizaci díla "Odstranění havarijního stavu vodárenských armatur na ul. Lanškrounská a v místní části Sušice, Moravská Třebová, v souvislosti s rekonstrukcí silnice II/368". Finanční příspěvek bude poskytnut nejpozději do 31.5.2022. Vyúčtování poskytnutého příspěvku předložit poskytovateli nejpozději do 30.6.2022, ke dni kontroly nebylo poskytnuto ani vyúčtováno. Uzavření této smlouvy bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 30.11.2021. Smlouva byla zveřejněna v registru smluv dne 22.12.2021.
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Výměna vodovodu Křenov směr Janůvky"</p> <p>Výzva k podání nabídky na veřejnou zakázku malého rozsahu ze dne 30.3.2021 - hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena bez DPH. Výzva k podání nabídky byla odeslána elektronickou poštou celkem 4 uchazečům.</p> <p>Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 27.4.2021 - přijaty celkem 3 nabídky.</p> <p>Protokol o jednání komise o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 27.4.2021 - hodnoceny 3 nabídky. Na základě hodnotícího kritéria byla vybrána nabídka fy AVJ - stavby s.r.o. s nabídkovou cenou 4 487 887,- Kč bez DPH.</p> <p>Rozhodnutí zadavatele - výběr schválen usnesením Rady svazku ze dne 27.4.2021.</p> <p>Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 30.4.2021 odesláno všem zúčastněným elektronickou poštou.</p> <p>Smlouva o dílo byla s vybraným uchazečem uzavřena dne 23.6.2021 (schválena Radou svazku dne 27.4.2021).</p> <p>Smlouva o dílo byla zveřejněna v registru smluv dne 24.6. 2021.</p> <p>Dílo bude dokončeno nejpozději 31.10.2022.</p>
Vnitřní předpis a	Směrnice č. 1/2010 upravující oběh účetních dokladů včetně přílohy -

směrnice	<p>podpisové vzory. Směrnice č. 2/2010 o evidenci a účtování zásob. Směrnice č. 3/2010 o evidenci a účtování drobného dlouhodobého majetku. Směrnice č. 4/2013 k finanční kontrole včetně přílohy č. 1 - dispoziční oprávnění k jednotlivým kontrolám při finančních a hospodářských operacích a včetně podpisových vzorů. Směrnice č. 5/2012 pokladní služba ze dne 28.11.2017 Směrnice č. 6/2010 o evidenci a účtování dlouhodobého majetku. Směrnice č. 7/2011 o inventarizaci. Směrnice č. 8/2017 pro účtování na účtech podrozvahy. Směrnice č. 9/2017 pro časové rozlišování. Směrnice č. 10/2017 - pohledávky a tvorba opravných položek. Směrnice č. 11/2011 o odepisování majetku. Směrnice č. 12/2012 o cestovních náhradách včetně přílohy č. 1 - výše cestovních náhrad na rok 2019. Směrnice č. 13/2013 o schvalování účetní závěrky a závěrečného účtu. Směrnice č. 14 o způsobu zadávání veřejných zakázek malého rozsahu. Směrnice č. 15/2014 k aplikaci reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji. Směrnice č. 16/2015 - věcná břemena. Směrnice č. 17 - o poskytování dotací obcí na obnovu a rozvoj infrastruktury majetku</p>
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<p>Zápis z jednání kontrolní komise svazku ze dne 25.3.2021 – kontrola náležitosti účetních dokladů za prosinec 2020 – únor 2021, kontrola inventarizace majetku k 31.12.2020, kontrola dodržování zákona v oblasti zveřejňování dokumentů. Zápis z jednání kontrolní komise svazku ze dne 8.6.2021 – kontrola náležitostí účetních dokladů za březen – květen 2021, kontrola schvalování smluvních vztahů, projednání zprávy o výsledku hospodaření svazku za rok 2020.</p>
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	<p>Zápis z členské schůze svazku ze dne 26.11.2020 – schválení rozpočtu svazku na rok 2021, ze dne 23.2.2021 – schválení vkladu majetku do svazku, schválení přijetí dotací od členských obcí, ze dne 27.4.2021 – schválení závěrečného účtu svazku a účetní závěrky svazku za rok 2020, schválení rozpočtového opatření č. 1/2021, ze dne 22.6.2021j – schválení smlouvy o zřízení věcného břemene, ze dne 24.8.2021, ze dne 24.9.2021, ze dne 26.10.2021 – schválení rozpočtového opatření č. 2/2021, schválení smlouvy o poskytnutí dotací, schválení vkladu majetku do svazku, ze dne 30.11.2021 - schválení přijetí úvěru od ČS, a.s., schválení rozpočtu na rok 2022, schválení veřejnoprávní smlouvy č. 1/2021, schválení vkladu majetku, ze dne 22.2.2022 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu svazku.</p>
Účetní závěrka	<p>Účetní závěrka svazku za rok 2020 byla schválena členskou schůzí svazku dne 27.4.2021. Předložen protokol o schvalování účetní závěrky.</p>