



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

SpZn.: S - JMK 76873/2015 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)

ZNOJEMSKO, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 16. listopadu 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. května 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 Znojmo
Suchohrdly, Těšetická 114, 669 02 Znojmo

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Zdeňka Procházková**

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. Martin Paul - předseda**

Aneta Konyáriková, DiS. - účetní

- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí

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 20. října 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 Znojensko 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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0,78 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

Znojmo, dne 5. května 2016

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

Mgr. Zdeňka Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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.

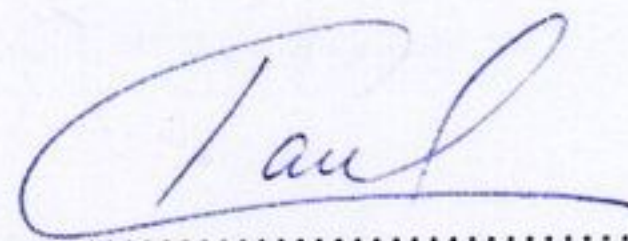
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Znojemska. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. května 2016. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Martin Paul

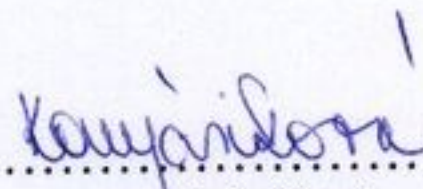
.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Aneta Konyáriková, DiS.

.....
účetní



.....
podpis účetní

Dobrovolný svazek obcí
"ZNOJEMSKO"
se sídlem:
Obecní úřad Suchohrdly č.p. 114
669 02 Znojmo
IČO: 711 85 330

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu vč. doložek o zveřejnění na úředních deskách členských obcí
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2015
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za období leden - prosinec 2015
- Rozpočtové opatření č. 1 za období leden - říjen 2015
- Rozpočtové opatření č. 2 za období listopad - prosinec 2015
- Schválený rozpočet roku 2015
- Závěrečný účet DSO Znojensko za rok 2014 vč. doložek o zveřejnění návrhu v jednotlivých členských zemích
- Inventarizační zpráva za rok 2015
- Inventurní soupisy sestavené k 31.12.2015
- Plán inventur majetku za rok 2015
- Účetní doklady k bankovním účtům (ČSOB, ČNB)
- Účetní doklady k bankovnímu účtu vedeného u ČSOB a.s. za období leden - říjen 2015
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Účetní doklady související s pořízením dlouhodobého majetku
- Odpisový plán dlouhodobého majetku pro rok 2015
- Stanovení výše členských příspěvků pro DSO "Znojensko" na rok 2015
- Účetní závěrka sestavená k 31.12.2014
- Účtový rozvrh roku 2015
- Směrnice o inventarizaci schválena Valnou hromadou DSO dne 01.12.2011
- Vnitřní směrnice organizace
- Zápis z jednání valné hromady DSO Znojensko konané dne 15.12.2014 (volba statutárních orgánů, pravidla rozpočtového provizoria, schválení výše členského příspěvku)
- Zápis z jednání valné hromady DSO Znojensko konané dne 16.06.2015 (volba nového předsedy, závěrečný účet, účetní závěrka)
- Zápis z jednání valné hromady DSO Znojensko konané dne 26.11.2015 (plán inventur, rozpočtové opatření č. 2)
- Zápis z jednání valné hromady DSO Znojensko konané dne 29.04.2015 (rozpočet DSO)
- Zápis z jednání valné hromady DSO Znojensko konané dne 30.09.2015 (rozpočtové opatření č. 1, vyúčtování projektu "Evropský den bez aut")
- Inventurní kniha majetku

Přezkoumání vykonali:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Zdeňka Procházková

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. Martin Paul - předseda

Aneta Konyáriková, DiS. - členka