



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

SpZn.: S - JMK 36454/2018 OKP  
Č. j.: JMK ...../2019

**Z P R Á V A**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018**  
**dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)**  
**DSO REGION ŽIDLOCHOVICKO, okres Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne 25. září 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. února 2019. 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:** Městský úřad Židlochovice  
Masarykova 100  
667 01 Židlochovice

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Veronika Rychlá**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

**Při přezkoumání byli přítomni:**

**Ing. Jan Vitula - předseda**

**Ing. Michaela Schönwälderová - 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 pondělí 13. srpna 2018, 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 DSO Region Židlochovicko za rok 2018**

**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 2018 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 ..... 0,0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí ..... 0,0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí ..... 0,0 %

#### 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. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Židlochovice, dne 5. února 2019

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

Mgr. Veronika Rychlá

.....  
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, 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 Region Židlochovicko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. února 2019. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Jan Vitula

.....  
předseda dobrovolného svazku obcí

.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Michaela Schönwälderová

.....  
účetní

.....  
podpis účetní

## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Schválený rozpočet roku 2018
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2018 (stav k datu 31. 12. 2018)
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2018 (stav k datu 31. 8. 2018)
- Rozpočtová opatření od č. 1/2018 do č. 3/2018
- Rozpočtové opatření č. 4/2018
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2019 - 2020
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2020
- Závěrečný účet za rok 2017 - návrh
- Závěrečný účet za rok 2017 - schválený
- Bankovní výpis č. 10 ze dne 31. 8. 2018 (ČNB)
- Bankovní výpis č. 8 za období 08/2018 (Komerční banka, a.s.)
- Inventarizace roku 2018 - inventurní soupisy účtů
- Plán inventur na rok 2018 vč. přílohy
- Závěrečná inventarizační zpráva za rok 2018
- Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí Region Židlochovicko ze dne 16. 7. 2004
- Stanovy Dobrovolného svazku obcí Region Židlochovicko ze dne 16. 7. 2004
- Kupní smlouva ze dne 23. 5. 2018 (JELÍNEK-TRADING, spol. s r.o.; předmět smlouvy - dodávka kompostérů, celkem 515 ks)
- Veřejná zakázka malého rozsahu "Dodávka kompostérů pro DSO Region Židlochovicko" - Oznámení o zahájení výběrového řízení vč. zadávacích podmínek; Prohlášení o neexistenci střetu zájmů; Protokol o otevírání, posouzení a hodnocení nabídek; Evidenční arch podaných nabídek; Oznámení o výsledku výběrového řízení
- Směrnice č. 4 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (účinnost od 26. 5. 2017)
- Zápis č. 1/2018 Předsednictva Regionu Židlochovicko ze dne 23. 3. 2018
- Zápis č. 2/2018 Předsednictva Regionu Židlochovicko ze dne 4. 4. 2018
- Zápis č. 3/2018 Předsednictva Regionu Židlochovicko ze dne 11. 7. 2018
- Zápis č. 4/2018 Předsednictva Regionu Židlochovicko ze dne 17. 8. 2018
- Zápis č. 5/2018 Předsednictva Regionu Židlochovicko ze dne 27. 11. 2018
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 19. 12. 2018
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 20. 12. 2017
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 25. 4. 2018
- Zápis č. 1/2018 z jednání revizní komise ze dne 14. 3. 2018
- Zápis č. 2/2018 z jednání revizní komise ze dne 17. 12. 2018