



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

SpZn.: S - JMK 31582/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
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 dne 28. srpna 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 30. ledna 2018. 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: **Bc. Eva Zavřelová**

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. Jan Vítula - 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 17. července 2017, 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 2017

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 2017 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 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 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. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Židlochovice, dne 30. ledna 2018

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

Bc. Eva Zavřelová

.....
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 30. ledna 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli 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 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Regionu Židlochovicko na rok 2017
- Rozpočtové opatření č. 1/2017
- Výhled hospodaření DSO Region Židlochovicko 2018 - 2019
- Schválený rozpočet Regionu Židlochovicko na rok 2017
- Závěrečný účet Regionu Židlochovicko za rok 2016
- Bankovní výpis č. 6 za měsíc červen 2017 vedený u Komerční banky, a. s.
- Bankovní výpis KB, a. s. č. 12 ze dne 27. 12. 2017
- Faktura přijatá č. 201710594 ze dne 8. 12. 2017 (fa Kricner s.r.o., projekt "Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko - II. etapa")
- Plán inventur na rok 2017
- Inventurní soupisy, Inventarizační zpráva za rok 2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh pro rok 2016 - doplněný k 7. 6. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestavený k 31. 12. 2017
- Kupní smlouva na veřejnou zakázku: "Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko - II. etapa" ze dne 1. 11. 2017 (Dodavatel: Kricner s. r. o., IČ: 01711229)
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci: "Zkvalitnění nakládání s odpadem na území DSO Židlochovicko - II. etapa" (dodávka sběrných nádob)
- - Oznámení o zahájení výběrového řízení vč. zadávacích podmínek ze dne 27. 9. 2017, Pověření komise k otevření, posouzení a hodnocení nabídek, Protokol o otevření, posouzení a hodnocení nabídek z 9. 10. 2017, Oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 24. 10. 2017
- Směrnice č. 2 o evidenci, pořizování, vyřazování, odpisování dlouhodobého majetku a inventarizaci včetně dodatků č. 1 a 2
- Směrnice č. 4 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Zápis jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 20. 12. 2017
- Zápis č. 4/2017 z jednání představenstva Regionu Židlochovicko ze dne 25. 9. 2017
- Zápis č. 5/2017 z jednání představenstva Regionu Židlochovicko ze dne 24. 10. 2017
- Zápis č. 6/2017 z jednání představenstva Regionu Židlochovicko ze dne 29. 11. 2017
- Zápis č. 2/2017 z jednání revizní komise DSO Region Židlochovicko, konaného dne 20. 12. 2017
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 20. 12. 2016
- Zápis z jednání valné hromady DSO Region Židlochovicko ze dne 25. 05. 2017
- Zápis č. 1/2017 z jednání představenstva Regionu Židlochovicko ze dne 10. 2. 2017
- Zápis č. 2/2017 z jednání představenstva Regionu Židlochovicko ze dne 19. 5. 2017
- Zápis č. 3/2017 z jednání představenstva Regionu Židlochovicko ze dne 31. 7. 2017
- Zápis č. 1/2017 z jednání revizní komise DSO Region Židlochovicko konaného dne 31. 5. 2017