



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

SpZn.: S - JMK 67683/2018 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)
„SVAZEK ZNOJEMSKÝCH VINAŘSKÝCH OBCÍ
DANÍŽ“, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 9. listopadu 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. dubna 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:

Obecní úřad Hnanice
Znojemská 113
Hnanice
669 02 Znojmo

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Dagmar Dohnalová**

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 byla přítomna:

Jana Nováková - 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 12. října 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 „Svazek znojemských vinařských obcí Daníř“ 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0,20 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

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.

Hnanice, dne 5. dubna 2019

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

Bc. Dagmar Dohnalová

.....
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.

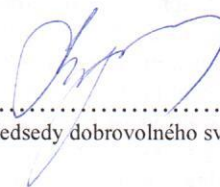
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

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

Ing. Jaroslav Jenšovský

.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Jana Nováková

.....
účetní



.....
podpis účetní

**SWAZEK
ZNOJEMSKÝCH VINAŘSKÝCH OBCÍ
„DANIŽ“**

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2018
- Opatření rozpočtového provizoria na rok 2018 ze dne 20. 3. 2018
- Návrh rozpočtu svazku na rok 2018 včetně doložek o zveřejnění členskými obcemi
- Schválený rozpočet svazku na rok 2018
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za rok 2018, Rozpočtová opatření č. 1 - 3/2018
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu v tis. Kč na rok 2019 - 2022 včetně doložek o zveřejnění členskými obcemi, Střednědobý výhled rozpočtu v tis. Kč na rok 2019 - 2022
- Návrh závěrečného účtu za rok 2017 Svazku znojemských vinařských obcí "Daníž" včetně doložek o zveřejnění členskými obcemi
- Závěrečný účet za rok 2017 Svazku znojemských vinařských obcí "Daníž"
- Bankovní výpisy č. 1 - 12 běžného účtu vedeného u ČS a.s., Bankovní výpisy č. 1 - 15 běžného účtu vedeného u ČNB
- Dodavatelské faktury č. 20181007 ze dne 6. 8. 2018 a č. 20181012 ze dne 12. 10. 2018 (ke smlouvě ze dne 6. 2. 2017 - zpracování žádosti o dotaci pro akci Snížení tvorby BRKO Svazku znojemských vinařských obcí Daníž včetně navazujících služeb)
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2018 (příkaz k provedení inventarizace ze dne 13. 12. 2018, plán inventur, zápis o proškolení členů inventarizační komise, inventurní soupisy, inventarizační zpráva včetně srovnávací tabulky)
- Platový výměr ze dne 1. 11. 2017, Mzdový list č. 7039 za období leden – prosinec 2018 (účetní)
- Pokladní doklady za období leden – prosinec 2018
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Účetní odpisový plán pro rok 2018, Časové rozlišení transferů za rok 2018
- Stanovy dobrovolného Svazku znojemských vinařských obcí "Daníž" ze dne 11. 12. 2014
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 10. 2018 (příprava valné hromady), mzdový list č. 1959 za období 12/2018
- Dohoda o provedení práce ze dne 17. 8. 2018 (zajištění vinařských firem pro exkurzi s prohlídkou a přednáškou), mzdový list č. 7040 za měsíc září 2018
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 1. 2018 (zajišťování GDPR, dotace ze SFŽP, předsednictva a valné hromady), Dohoda o provedení práce ze dne 1. 4. 2018 (příprava předsednictva a valné hromady), Dohoda o provedení práce ze dne 1. 6. 2018 (zajišťování dotace ze SFŽP, příprava poznávacího zájezdu), mzdový list č. 1959 za období leden - říjen 2018
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna) č. 115D314010289 ze dne 4. 9. 2018 (MŽP ČR, projekt Předcházení vzniku odpadů ve Svazku znojemských vinařských obcí DANÍŽ)
- Kupní smlouva ze dne 14. 6. 2018 (dodávka kompostérů a štěpkovačů), Předávací protokol ze dne 5. 10. 2018, dodavatelská faktura č. 20180505 ze dne 5. 10. 2018
- Informace ze dne 27. 3. 2018 o výsledku ex ante kontroly č.j SFZP 026998/2018 (kontrola předložených zadávacích podmínek před zahájením výběrového/zadávacího řízení na akci Pořízení kompostérů a štěpkovačů pro předcházení vzniku odpadů ve Svazku znojemských vinařských obcí Daníž)
- Informace ze dne 12. 6. 2018 o výsledku interim kontroly č.j. SFZP 052869/2018 (kontrola výběrového řízení před uzavřením smlouvy na veřejnou zakázku na akci Pořízení kompostérů a štěpkovačů pro předcházení vzniku odpadů ve Svazku znojemských vinařských obcí Daníž)
- Protokol z kontroly revizní komise Svazku znojemských vinařských obcí Daníž ze dne 26. 11. 2018
- Protokol z kontroly revizní komise Svazku znojemských vinařských obcí Daníž ze dne 5. 6. 2018
- Protokol ze dne 28. 5. 2018 o schválení účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2017
- Zápis z jednání předsednictva Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konaného dne 27. února 2018
- Zápis z jednání valné hromady Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konané dne 5. června 2018
- Zápis z jednání valné hromady Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konané dne 6. prosince 2018 (složení orgánů svazku po komunálních volbách)
- Zápis z jednání valné hromady Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konaného dne 7. prosince 2017 (pravidla rozpočtového provizoria na rok 2018, výše členského příspěvku pro rok 2018)
- Zápis z jednání valné hromady Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konaného dne 20. března 2018
- Zápis z mimořádného jednání revizní komise Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konaného dne 6. prosince 2018 (volba předsedy komise)
- Zápis z mimořádného jednání předsednictva Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konaného dne 6. prosince 2018 (volba předsedy a místopředsedy svazku)