



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

SpZn.: S - JMK 31584/2017 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)
CYKLISTICKÁ STEZKA BRNO - VÍDEŇ,
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: **Lenka Kosmáková**

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:

Mgr. Tomáš Šenkyřík - místopředseda
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 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 Cyklistická stezka Brno - Vídeň 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 2,56 %
- 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

Lenka Kosmáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e 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 místopředseda svazku obcí Cyklistická stezka Brno - Vídeň. 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.

Mgr. Tomáš Šenkyřík

.....
místopředseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis dobrovolného svazku obcí

Ing. Michaela Schönwälderová

.....
účetní

.....
podpis účetní



Cyklistická stazka
Srno - Vídeň
Masarykova 100
66701 Židlochovice
IČ: 75645874 DIČ: CZ75695974

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2017
- Rozpočtový výhled na roky 2018-2019
- Schválený rozpočet na rok 2017
- Návrh závěrečného účtu za rok 2016
- Schválený závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis č. 11 ke dni 30. 11. 2017 z účtu vedeného u Komerční banky, a.s.
- Bankovní výpis č. 7 ke dni 31. 7. 2017 z účtu vedeného u České spořitelny, a.s.,
- Plán inventur na rok 2017, inventurní soupisy, závěrečná inventarizační zpráva ke dni 31. 12. 2017
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 31. 7. 2017
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Dostavba bezpečných úseků na cyklotrase Brno-Vídeň na území ČR, úsek SO 01 a SO 03" - Smlouva o dílo ze dne 26. 7. 2017, zhotovitel Ing. Adolf Jebavý, Alternativní dopravní studio, IČO 64313743
- Veřejná zakázka malého rozsahu na akci "Dostavba bezpečných úseků na cyklotrase Brno-Vídeň na území ČR, úsek SO 01 a SO 03" - výzva k podání nabídky, rozhodnutí o ustanovení komise pro otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 5. 6. 2017, oznámení jmenování členem hodnotící komise, nabídky na VZMR, protokol o otevírání obálek, písemná zpráva zadavatele a výběr zhotovitele: Ing. Adolf Jebavý, IČO 64313743
- Směrnice č. 2 o evidenci, pořizování, vyřazování, odpisování dlouhodobého majetku a inventarizaci ze dne 12. 12. 2017
- Dodatek č. 1 ze dne 5. 12. 2012 ke Směrnici č. 2 o evidenci, vyřazování, odpisování dlouhodobého majetku a inventarizaci
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu
- Zápis č. 1/2017 z jednání revizní komise DSO CS Brno-Vídeň ze dne 19. 1. 2017
- Zápis č. 2/2017 z jednání revizní komise DSO CS Brno-Vídeň ze dne 30. 3. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 1/2017 ze dne 21. 2. 2017
- Zápis z mimořádného jednání předsednictva DSO CS B-V č. 2/2017 ze dne 28. 2. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 3/2017 ze dne 30. 3. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 4/2017 ze dne 23. 5. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 5/2017 ze dne 29. 6. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 6/2017 ze dne 10. 7. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 7/2017 ze dne 31. 8. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 8/2017 ze dne 19. 9. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 9/2017 ze dne 27. 10. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 10/2017 ze dne 21. 11. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V č. 11/2017 ze dne 19. 12. 2017
- Zápis jednání Valné hromady DSO CS B-V č. 3/2016 ze dne 14. 12. 2016
- Zápis jednání Valné hromady DSO CS B-V č. 1/2017 ze dne 30. 3. 2017