

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

SpZn.: S - JMK 35308/2014 OKP
Č. j.: JMK 35308/2014

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014 dobrovolného svazku 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 16. prosince 2014 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 27. února 2015. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 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. Marta Fuchsová**

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 1. října 2014, a to doručením písemného oznámení územnímu celku 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 územního celku 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 dobrovolného svazku obcí Cyklistická stezka Brno - Vídeň za rok 2014

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 územního celku v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2014 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 6,63 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,02 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Židlochovice, dne 27. února 2015

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

Bc. Marta Fuchsová

.....
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.

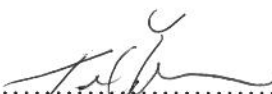
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal místopředseda dobrovolného 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 27. února 2015. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Tomáš Šenkyřík

.....
místopředseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis místopředsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Michaela Schönwälderová

.....
účetní



.....
podpis účetní



Cyklistická stezka
Brno - Vídeň
Masarykova 100
66701 Židlochovice
IČ: 75045874 DIČ: CZ75095874

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň na rok 2014
- Rozpočtová opatření č. 1, 1a a 1b za rok 2014
- Rozpočtová opatření č. 2 a 3 za rok 2014
- Schválený rozpočet DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň na rok 2014
- Závěrečný účet DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň za rok 2013
- Bankovní výpis č. 11 ze dne 30. 11. 2014 (CS, a. s.)
- Bankovní výpis č. 5 ze dne 31. 5. 2014 (ČS, a.s.)
- Plán inventur na rok 2014
- Inventurní soupisy č. 1 až č. 30 sestavené ke dni 31. 12. 2014
- Závěrečná inventarizační zpráva ke dni 31. 12. 2014
- Vyhodnocení inventarizační zprávy za rok 2014
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem (konečné přezkoumání)
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Smlouva č. 24485/14/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 3. 6. 2014 (podpora cyklistické dopravy v Jihomoravském kraji)
- Dodatek k mandátní smlouvě ze dne 10. 4. 2014 (realizace veřejných zakázek; mandatář - McGreen, a.s.)
- Smlouva o dílo na sběr dat a vyhodnocení dat z automatických sčítačů ze dne 19. 5. 2014
- Zápis č. 1/2014 z jednání Valné hromady DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 22. 4. 2014
- Zápis č. 2/2014 z jednání Valné hromady DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 13. 8. 2014
- Zápisy č. 1/2014 až č. 8/2014 z jednání Předsednictva DSO CS B-V konaných v roce 2014
- Zápis č. 3/2014 z jednání Valné hromady DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 29.10. 2014
- Zápis č. 4/2014 z jednání Valné hromady DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 11. 2. 2014
- Zápis č. 8/2014 z jednání Předsednictva DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 4. 8. 2014
- Zápis č. 9/2014 z jednání Předsednictva DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 15. 10.2014
- Zápis č. 10/2014 z jednání Předsednictva DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 11.11. 2014
- Zápis č. 11/2014 z jednání Předsednictva DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 20.11.2014
- Zápis č. 11/2014 z jednání Předsednictva DSO Cyklistická stezka Brno - Vídeň konaného dne 11.12. 2014
- Zápis č. 2/2014 z jednání Revizní komise DSO Cyklistická stezka Brno-Vídeň konaného dne 19. 12. 2014
- Zápis č. 4/2013 z jednání Valné hromady DSO Cyklistická stezka Brno-Vídeň konaného dne 17. 12. 2013