



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

SpZn.: S - JMK 35820/2019 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019
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 5. září 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 4. února 2020. 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: **Eva Sedláčková**

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:

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 9. srpna 2019, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů předem 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 2019

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 2019 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 0,69 %
- 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. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný svazek obcí

- *Upozorňuje na novelu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, která byla provedena zákonem č. 126/2019 Sb. s účinností od 1.1.2020. Tato novela nově pro dobrovolné svazky obcí zavádí povinnosti týkající se vnitřní kontroly, zejména pak povinnost vytvořit systém finanční kontroly podle tohoto zákona, kterým zajistí finanční kontrolu jak svého hospodaření, tak i hospodaření jimi zřízených příspěvkových organizací. Současně zajistí prověření přiměřenosti a účinnosti tohoto systému a pravidelně, nejméně jednou ročně, jeho hodnocení.*

Židlochovice, dne 4. února 2020

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

Eva Sedláčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Sedláčková

.....
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 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 4. února 2020. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Bronislav Svoboda

.....
místopředseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis místopředsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Michaela Schönwälderová

.....
účetní

.....
podpis účetní



Cyklistická stezka
Bmo - Videň
Maeurykova 100
66701 Židlochovice
IČ: 7904874 ÚIČ: 027000874

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtová opatření číslo 1 a 2/2019
- Rozpočtová opatření číslo 3 a 4/2019
- Schválený rozpočet na rok 2019
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na rok 2019
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2019
- Návrh závěrečného účtu za rok 2018
- Schválený závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpis 007
- Plán inventur na rok 2019
- Inventurní soupisy inventarizačních položek za rok 2019
- Inventarizační zpráva za rok 2019
- Pokladní doklady za prosinec 2019
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Finanční vypořádání dotace ze dne 10. 12. 2019 "Údržba čistoty cyklotrasy Brno - Vídeň"
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci dotačního programu: Podpora udržování čistoty cyklistických komunikací a úpravy běžeckých lyžařských tratí v JMK v roce 2019 č. 058430/19/ORR ze dne 2. 7. 2019 (neinvestiční na realizaci projektu "Údržba čistoty cyklotrasy Brno - Vídeň")
- Smlouva o dílo ze dne 28. 5. 2019 (předmět díla "Propagační materiály projektu Poznáváme folklor sousedů na cyklostezce Brno - Vídeň")
- Předávací protokol ze dne 30. 6. 2019
- Darovací smlouva ze dne 16. 1. 2019 - převod cyklostezky
- Darovací smlouva ze dne 16. 1. 2019 - převod účelové komunikace
- Darovací smlouva ze dne 16. 1. 2019 - převod účelové komunikace
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu - Propagační materiály projektu Poznáváme folklor sousedů na cyklostezce Brno - Vídeň:
 - - 3 cenové nabídky
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu - zpracování projektové dokumentace: Podchod pro cyklisty - II/416 Blučina obchvat
 - - tři cenové nabídky
- Směrnice k zadávání zakázek malého rozsahu účinná od 1. 1. 2017
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V konané dne 10. 9. 2019
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V konané dne 6. 11. 2019
- Zápis z jednání Valné hromady DSO CS B-V konané dne 10. 9. 2019
- Zápis z jednání Valné hromady DSO CS B-V konané dne 3. 12. 2019
- Zápis z jednání revizní komise DSO CS B-V konané dne 3. 12. 2019
- Zápis z jednání Valné hromady DSO CS B-V konané dne 18. 12. 2018
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V konané dne 24. 1. 2019
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V konané dne 13. 3. 2019
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V konané dne 28. 5. 2019
- Zápis z jednání předsednictva DSO CS B-V konané dne 26. 7. 2019
- Zápis z jednání Valné hromady DSO CS B-V konané dne 8. 4. 2019
- Zápis z jednání revizní komise DSO CS B-V konané dne 17. 1. 2019

