

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

SpZn.: S - JMK 27686/2016 OKP  
Č. j.: JMK ..... /2017

## **Z P R Á V A** **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016** **dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)**

### **MORAVSKOKRUMLOVSKO, okres Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 9. prosince 2016 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 31. ledna 2017. 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 Kubšice  
Kubšice 40, 671 76 Olbramovice

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeněk Vejvalka**

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 byla přítomna:**

**Ing. Lenka Kačírková - 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 7. listopadu 2016, 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.*

**II. při předcházejícím dílčím přezkoumání**

*Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*

## **C. Závěr**

**I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Moravskokrumlovsko za rok 2016**

**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 2016 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

**III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

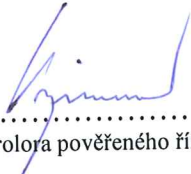
- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí ..... 27,56 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí ..... 6,35 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí ..... 0 %

Kubšice, dne 31. ledna 2017

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

Ing. Zdeněk Vejvalka

.....  
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 předseda svazku obcí Moravskokrumlovsko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 31. ledna 2017. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

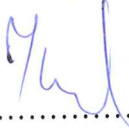
Richard Janderka

.....  
předseda dobrovolného svazku obcí

  
.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Lenka Kačírková

.....  
účetní

  
.....  
podpis účetní

Moravskokrumlovsko  
Okružní 394  
672 01 Moravský Krumlov  
IČO: 71224831



## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2016
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2016
- Rozpočtová opatření č. 1/2016 - 6/2016
- Rozpočtová opatření č. 7/2016 a 8/2016
- Rozpočtový výhled na období 2016 - 2021
- Schválený rozpočet na rok 2016
- Závěrečný účet za rok 2015
- Bankovní výpis České spořitelny č. 010 za měsíc říjen 2016, účetní a daňové doklady k tomuto výpisu
- Pokladní doklady za období červen 2016 - říjen 2016
- Účetní doklady k prověřovaným písemnostem
- Inventarizační zpráva ze dne 26. 1. 2017
- Inventurní soupisy účtů ke dni 31. 12. 2016
- Plán inventur ze dne 22. 12. 2016
- Účtový rozvrh na rok 2016
- Smlouva o vytvoření svazku ze dne 6. 4. 2004
- Registrace svazku ze dne 18. 6. 2004, aktualizace 12. 9. 2011
- Stanovy svazku ze dne 17. 12. 2009
- Smlouva o dílo č. 003/2/2016 ze dne 28. 6. 2016 (Lávka přes řeku Rokytňou, Vémyslice - zpracování projektové dokumentace, zajištění stavebního povolení, stavební a autorský dozor)
- Smlouva o dílo č. 003-1/2016 ze dne 28. 6. 2016 (Lávka přes řeku Rokytňou, Vémyslice - geodetické zaměření, inženýrsko - geologický průzkum)
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku ze dne 31. 10. 2016 (převod párty stanu na členskou obec Vedrovice)
- Zápis o výsledku kontroly provedené revizní skupinou svazku dne 15. 12. 2016
- Zápis z členské schůze svazku konané dne 15. 12. 2016
- Zápis z členské schůze svazku ze dne 17. 12. 2015 (rozpočet na rok 2016), 19. 5. 2016, 6. 10. 2016