



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

SpZn.: S - JMK 55519/2019 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019
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 25. října 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 11. 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:

Obecní úřad Hnanice
Znojemská 113
669 02 Hnanice, pošta 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 11. října 2019, 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 Daníž“ 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 4,10 %
- 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:

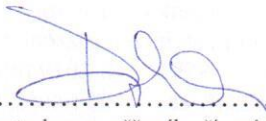
Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Hnanice, dne 11. února 2020

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.

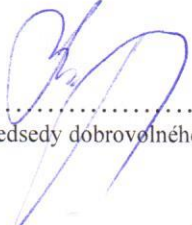
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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 11. února 2020. 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
„DANÍŽ“**

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu svazku na rok 2019 včetně doložek o zveřejnění členskými obcemi
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2019
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatřeních za rok 2019, Rozpočtová opatření č. 1 a 2
- Schválený rozpočet svazku na rok 2019, Rozpis schváleného rozpočtu na rok 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu v tis. Kč na rok 2019 - 2022
- Návrh Závěrečného účtu za rok 2018 Svazku znojemských vinařských obcí Daníž s doložkami o zveřejnění členskými obcemi
- Závěrečný účet za rok Svazku znojemských vinařských obcí Daníž
- Bankovní výpisy č. 001 - 009 běžného účtu vedeného u ČS a.s., Bankovní výpisy č. 1 - 9 běžného účtu vedeného u ČNB
- Bankovní výpisy č. 010 - 012 běžného účtu vedeného u ČS a.s., Bankovní výpisy č. 10 - 12 běžného účtu vedeného u ČNB
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2019 (plán inventur, příkaz k provedení inventarizace, inventurní soupisy, inventarizační zpráva)
- Mzdový list č. 1959 za rok 2019 (předseda svazku)
- Pokladní doklady za období roku 2019
- Účetní doklady vztahující se k prověřovaným písemnostem
- Účetní odpisový plán pro rok 2019 po měsících a Časové rozlišení transferů za rok 2019
- Protokol ze dne 07.05.2019 o schválení účetní závěrky k 31.12.2018 (schvalující orgán revizní a inventarizační komise)
- Dohoda o provedení práce ze dne 02.01.2019 (příprava Regiontour 2019), Dohoda o provedení práce ze dne 01.04.2019 (příprava předsednictva), Dohoda o provedení práce ze dne 01.07.2019 (vyřizování dotace na panely Viničních tratí), mzdový list č. 1959
- Dohoda o provedení práce ze dne 12.08.2019 (zajištění vinařských firem pro exkurzi s prohlídkou a přednáškou), mzdový list č. 7040
- Dohoda o provedení práce ze dne 23.08.2019 (příjem vložného, platby podnikům a vyúčtování poznávacího zájezdu, mzdový list č. 7041
- Platový výměr ze dne 31.12.2018, Platový výměr ze dne 01.10.2019, mzdový list č. 7039 (účetní)
- Rozhodnutí č. RP/735/19 ze dne 30.09.2019 o poskytnutí podpory na realizaci projektu "Obnova informačních panelů ve vinařských obcích" (poskytovatel Vinařský fond, charakter podpory "provozní dotace")
- Protokol z kontroly revizní komise Svazku znojemských vinařských obcí Daníž ze dne 07.05.2019
- Protokol z kontroly revizní komise Svazku znojemských vinařských obcí Daníž ze dne 18.11.2019
- Zápis z jednání předsednictva Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konaného dne 5. listopadu 2019
- Zápis z jednání předsednictva Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konaného dne 9. května 2019
- Zápis z jednání valné hromady Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konané dne 6. prosince 2018 (pravidla rozpočtového provizoria na rok 2019)
- Zápis z jednání valné hromady Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konané dne 28. května 2019 (rozpočet na rok 2019, závěrečný účet za rok 2018, doplnění předsednictva)
- Zápis z jednání valné hromady Svazku znojemských vinařských obcí Daníž konaného dne 26. listopadu 2019 (volba člena revizní komise SZVO)