



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

SpZn.: S - JMK 50279/2017 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)
SVAZEK OBCÍ MOHYLA MÍRU, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 3. října 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 15. května 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: Obecní úřad Jiříkovice
Za Školou 230, 664 51 Šlapanice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Eliška Krýsová**

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:

Ing Rudolf Staněk - předseda

Lenka Kyselicová - 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 12. září 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 Svazek obcí Mohyla míru 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 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,0 %

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.

Jiříkovice, dne 15. května 2018

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

Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Krýsová

.....
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.

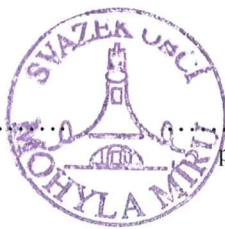
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Svazek obcí Mohyla míru. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 15. května 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing Rudolf Staněk

.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
[Handwritten signature]

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Lenka Kyselicová

.....
účetní

.....
[Handwritten signature]

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Svazku obcí Mohyla míru na rok 2017
- Rozpočtové opatření č. 1 ke schválenému rozpočtu Svazku obcí Mohyla míru na rok 2017
- Rozpočtové opatření č. 2 - 3/2017
- Rozpočtový výhled Svazku obcí Mohyla míru na rok 2018 - 2021
- Rozpočet Svazku obcí Mohyla míru na rok 2017
- Závěrečný účet za rok 2016
- Plán inventur na rok 2017
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017
- Účetní doklady za období 1 - 8/2017
- Účetní doklady za období 9 - 12/2017
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace identifikační číslo 115D314010089 ze dne 25. 7. 2017 a jeho změna č. 1
- Kupní smlouva ze dne 18. 10. 2017 (nákup kompostérů a štěpovačů)
- Předávací protokol ze dne 10. 11. 2017
- Dokumentace k veřejné zakázce "Dodávka technologie pro opravy komunikací":
 - Výzva k podání nabídky ze dne 7. 3. 2017
 - Doplnění výzvy k podání nabídky z 13. 3. 2017
 - Objednávka ze dne 13. 4. 2017 - dodavatel firma MORAM CZ, s.r.o.
 - Předávací protokol ze dne 27. 4. 2017
- Dokumentace k veřejné zakázce "Nákup kompostérů a štěpovačů pro Svazek obcí Mohyla míru":
 - Písemná výzva k podání nabídky ze dne 31. 8. 2017
 - Protokol o otevírání obálek ze dne 18. 9. 2017
 - Protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 18. 9. 2017
 - Rozhodnutí o výběru dodavatele ze dne 18. 9. 2017
 - Písemná zpráva zadavatele ze dne 19. 10. 2017
- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu - schválena Valnou hromadou Svazku dne 6. 12. 2016
- Zápis z jednání představenstva Svazku obcí Mohyla míru konaného 7. 9. 2017
- Zápis z jednání představenstva Svazku obcí Mohyla míru konaného 18. 9. 2017
- Zápis z jednání představenstva Svazku obcí Mohyla míru konaného 23. 11. 2017
- Zápis ze 7. zasedání Valné hromady Svazku obcí Mohyla míru konaného dne 11. 10. 2017
- Zápis z 8. zasedání Valné hromady Svazku obcí Mohyla míru konaného dne 30. 11. 2017
- Zápis z jednání Revizní komise Svazku obcí Mohyla míru konané dne 11. 10. 2017
- Zápis z jednání Revizní komise Svazku obcí Mohyla míru konané dne 30. 11. 2017
- Zápis ze 5. zasedání Valné hromady Svazku obcí Mohyla míru konaného dne 6. 12. 2016
- Zápis ze 6. zasedání Valné hromady Svazku obcí Mohyla míru konaného dne 12. 6. 2017
- Zápis z jednání představenstva Svazku obcí Mohyla míru konaného dne 2. 3. 2017
- Zápis z jednání představenstva Svazku obcí Mohyla míru konaného dne 20. 3. 2017
- Zápis z jednání představenstva Svazku obcí Mohyla míru konaného dne 10. 4. 2017