

Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní
Žerotínovo náměstí 3
601 82 Brno



SpZn.: S – JMK 71202/2022 OKP

Č.j.: JMK 63078/2023

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
SDRUŽENÍ PRO ROZVOJ A OBNOVU OBCÍ
VRANOVSKA, okres Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření, které proběhlo dne 10. října 2022 a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření, které se uskutečnilo dne 25. dubna 2023. 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:

Úřad městyse Vranov nad Dyjí
Náměstí 21
671 03 Vranov nad Dyjí

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Dagmar Dohnalová**

Kontrolor:

Ing. Františka Pindřáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen vedením odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Lubomír Vedra - předseda
Soňa Kudrová – 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 3. října 2022, 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 Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska za rok 2022

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 2022 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 0,00 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 3,01 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

P o u č e n í

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 25. dubna 2023 a je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření je možno k tomuto návrhu a proti kontrolním zjištěním v něm uvedeným podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návrhu, a to doručením kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.


Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 25. dubna 2023. Zástupci svazku obcí prohlásili, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska. Zpráva byla vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis byl předán zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitě výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Bc. Dagmar Dohnalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

| |
|---|
| Vyvěšeno na úřední desku dne: |
| Sejmuto z úřední desky dne: |
| Vyvěšeno na elektronickou úřední desku dne: |
| Sejmuto z elektronické úřední desky dne: |

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu pro rok 2022 - Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2022 Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska
- Rozpočet pro rok 2022 - Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska na období let 2023-2027
- Střednědobý výhled rozpočtu Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska na období let 2023-2027
- Návrh Závěrečného účtu Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska za rok 2021
- Závěrečný účet Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska za rok 2021
- Bankovní výpis Česká spořitelna, a. s., č. 008 za období 01.-31.08.2022 (č. dokladu 500019-500020, č. dokladu 20220801-20220805)
- Bankovní výpisy běžného účtu vedeného u ČS a.s. č. 009-012
- Inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2022 (plán inventarizace ze dne 14.09.2022, inventurní soupisy, inventarizační zpráva ze dne 15.01.2023)
- Kniha přijatých faktur za období 01-08/2022
- Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2021
- Účtový rozvrh roku 2022
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 31.08.2022
- Dohoda o provedení práce ze dne 01.01.2022 (účetní svazku), Mzdový list zaměstnance s os. číslem I za období 01-12/2022
- Žádost o poskytnutí individuální dotace ze dne 21.09.2022 (žadatel Městys Vranov nad Dyjí, účel použití dotace – provoz turistického informačního centra ve Vranově nad Dyjí), Veřejnoprávní smlouva ze dne 17.10.2022, Vyúčtování dotace ze dne 13.12.2022
- Zápis ze zasedání valné hromady Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska dne 14.09.2022
- Zápis ze zasedání valné hromady Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska dne 19.12.2022
- Zápis ze zasedání výboru Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska 4/2022 dne 30.11.2022
- Zpráva z hlasování Per Rollam Valné hromady Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska ze dne 01.12.2021 (Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2022)
- Zápis ze zasedání Výboru Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska ze dne 16.03.2022
- Zápis ze zasedání Výboru Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska ze dne 23.05.2022
- Zápis ze zasedání Výboru Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska ze dne 31.08.2022
- Zápis ze zasedání Valné hromady Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska ze dne 06.04.2022 (Rozpočet na rok 2022, Střednědobý výhled rozpočtu na období let 2023-2027)
- Zápis ze zasedání Valné hromady Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska ze dne 22.06.2022 (Závěrečný účet za rok 2021)
- Zpráva z jednání kontrolní komise Sdružení pro rozvoj a obnovu obcí Vranovska, konané dne 20.09.2022

| |
|---|
| Vyvěšeno na úřední desku dne: |
| Sejmuto z úřední desky dne: |
| Vyvěšeno na elektronickou úřední desku dne: |
| Sejmuto z elektronické úřední desky dne: |