

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

SpZn.: S - JMK 95143/2018 OKP  
Č. j.: JMK ...../2019

ÚŘAD MĚSTYSE LOMNICE, okres Brno-venkov	
Došlo: - 6. 03. 2019	Zpr.: SIA
Počet listů: 2	Spis. zn.: 59
Počet listů (svazků) příloh: 0	Štátní zn. a číslo: 15
Č.j.: UMLO/509/2019/SIA	



TCTIP001620M

**Z P R Á V A**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018**  
**dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)**  
**DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ LOMNICKO,**  
**okres Brno-venkov**

1/P: PAUL  
2/KOPIE SANDA  
DSD

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 14. srpna 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. března 2019. 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 Lomnice  
Palackého 32, 679 23 Lomnice

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Eva Zavřelová**

Kontrolor: **Ing. Pavla Mašková**

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:** **Mgr. Marie Brázdová, Ph.D. - předsedkyně**

### **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 16. července 2018, 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 Dobrovolný svazek obcí Lomnicko za rok 2018**

**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 2018 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 ..... 5,50 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí ..... 0,00 %

### IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

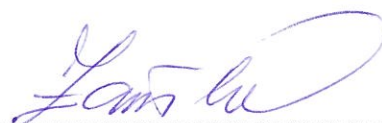
Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Lomnice, dne 6. března 2019

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

Bc. Eva Zavřelová

.....  
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 převzala předsedkyně svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Lomnicko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 6. března 2019. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Marie Brázdová, Ph.D.

.....  
předsedkyně dobrovolného svazku obcí

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBČÍ  
LOMNICKO  
IČ 71244603  
se sídlem: nám. Palackého 32  
679 23 Lomnice

.....  
podpis předsedkyně dobrovolného svazku obcí

## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu DSO Lomnicko na rok 2018
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu DSO Lomnicko na roky 2019 - 2020
- Závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpis č. 2018/4 ze dne 30. 4. 2018
- Bankovní výpisy za období 07 - 12/2018 vztahující se k MONETA Money Bank, a.s.
- Plán inventur na rok 2018
- Inventurní soupisy majetku a závazků
- Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle stavu ke dni 31. 12. 2018
- Kniha došlých faktur za rok 2018
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem za rok 2018
- Účetní doklady za období 01 - 06/2018 vztahující se k ČNB
- Zápis z provedené kontroly Revizní komise konané dne 10. 12. 2018
- Zápis ze zasedání 51. valné hromady "Dobrovolného svazku obcí Lomnicko" konané dne 4. 12. 2017
- Zápis ze zasedání 52. valné hromady "Dobrovolného svazku obcí Lomnicko" konané dne 12. 2. 2018
- Zápis ze zasedání 53. valné hromady "Dobrovolného svazku obcí Lomnicko" konané dne 11. 6. 2018
- Zápis ze zasedání 54. valné hromady "Dobrovolného svazku obcí Lomnicko" konané dne 25. 9. 2018
- Zápis ze zasedání 55. valné hromady "Dobrovolného svazku obcí Lomnicko" konané dne 10. 12. 2018