



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

SpZn.: S - JMK 38018/2019 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
MIKROREGION ČEBÍNKA, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 7. listopadu 2019 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 17. 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 Čebín
Čebín 21
664 23 Čebín

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Veronika Rychlá**

Kontrolor: Lenka Kosmáková
Ing. Miroslav Dvořák

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 byli přítomni:

Tomáš Kříž - předseda svazku obcí
Ing. Mgr. Vlastimil Burkart - 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 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 Mikroregion Čebínka 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 0,0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0,0 %
- 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. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedeně ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Čebín, dne 17. února 2020

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

Mgr. Veronika Rychlá

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Miroslav Dvořák

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

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 svazku obcí Mikroregion Čebínka. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 17. února 2020. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Tomáš Kříž

.....
předseda svazku obcí dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Mgr. Vlastimil Burkart

.....
účetní

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2019
- Rozpočtové provizorium na rok 2019
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2019
- Rozpočtové opatření č. 2/2019
- Rozpočtové opatření č.1/2019
- Schválený rozpočet na rok 2019
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020-2022
- Závěrečný účet za rok 2018
- Bankovní výpis č.7 ze dne 31. 7. 2019 z účtu vedeného u MONETA Money Bank, a.s.
- Inventarizace roku 2019 - inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva roku 2019 vč. přílohy
- Plán inventur roku 2019 vč. přílohy
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumávaným písemnostem
- Stanovy dobrovolného svazku obcí Mikroregion Čebínka ze dne 12. 12. 2018
- Finanční vypořádání dotace ze dne 25. 1. 2020 vztahující se ke Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. JMK 061454/19/OK uzavřené dne 8. 10. 2019 (předmět smlouvy - dotace na realizaci akce "Setkání členských obcí Mikroregionu Čebínka v Drásově"), ÚZ 00339
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č.JMK 061454/19/OK na realizaci akce "Setkání členských obcí Mikroregionu Čebínka v Drásově"
- Zápis ze Shromáždění starostů ze dne 9. 10. 2019
- Zápis ze Shromáždění starostů ze dne 11. 12. 2019
- Zápis ze Shromáždění starostů ze dne 12. 12. 2018
- Zápis ze Shromáždění starostů ze dne 30. 1. 2019
- Zápis ze Shromáždění starostů ze dne 5. 6. 2019
- Zápis ze Shromáždění starostů ze dne 28. 6. 2019

