

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

SpZn.: S - JMK 68373/2020 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
MIKROREGION ROKETNICE, okres Brno – venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 1. září 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 8. dubna 2021. 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:

dílčí přezkoumání: Obecní úřad Sívce
Sívce 19, 664 07 Pozořice

konečné přezkoumání: Krajský úřad Jihomoravského kraje
Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

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 byly přítomny:

Marie Kousalová - předsedkyně
Martina Filipová - 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 23. července 2020, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

S ohledem na mimořádnou situaci související se šířením koronaviru došlo k omezení možností realizovat přezkoumání hospodaření územních celků obvyklým způsobem a v obvyklém rozsahu v souladu s vytvořeným plánem. V této věci vydalo Ministerstvo financí mimořádné metodické doporučení k výkonu přezkoumání hospodaření územních celků.

Za účelem zajištění splnění základních zákonných povinností přezkoumávajícího orgánu bylo nutné konečné přezkoumání provést korespondenčním způsobem. Požadované písemnosti ke konečnému přezkoumání hospodaření byly předloženy elektronickou formou.

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 Roketnice za rok 2020

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 2020 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 7,89 %
- 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:

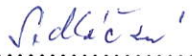
Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Brno, dne 8. dubna 2021

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

Eva Sedláčková

.....
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 Mikroregion Rokytnice. Z důvodu mimořádných opatření byl návrh zprávy projednán

dálkově, prostřednictvím telefonické komunikace. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. projednání návrhu zprávy, byl učiněn dne 8. dubna 2021. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marie Kousalová

.....
předsdkyně dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsdkyně dobrovolného svazku obcí

Martina Filipová

.....
účetní



.....
podpis účetní

 **MIKROREGION
ROKETNICE**
Sídlo: Obecní úřad Sívce, č.p. 19
664 07 Pozořice / IČ: 70864497

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu DSO Mikroregionu Roketnice na rok 2020
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2020 - Mikroregion Roketnice
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 3/2020
- Schválený rozpočet DSO Mikroregionu Roketnice na rok 2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu DSO Mikroregionu Roketnice 2021 - 2022
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu DSO Mikroregionu Roketnice 2021 - 2022
- Schválený závěrečný účet DSO Mikroregionu Roketnice za rok 2019
- Návrh závěrečného účtu DSO Mikroregionu Roketnice za rok 2019
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2020 - účtů 018, 078, 019, 079, 028, 088, 031, 042, 231, 321, 331, 342, 403, 472
- Inventarizační zpráva za rok 2020
- Bankovní výpisy Komerční banky a České národní banky ke dni 31. 12. 2020
- Odpisový plán sestavený ke dni 31. 12. 2020
- Bankovní výpis Komerční banky ze dne 7. 13. 2020 - výplata mzdy za červen 2020 - odborný pracovník, asistent
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Účetní doklady za období 1 - 6/2020
- Smlouva SML 20120817967 o poskytnutí finančního daru ze dne 11. 12. 2020 - příjem finančního daru ve výši 300 000,- Kč
- Účetní doklad číslo 000110173 ze dne 23. 12. 2020
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 1. 7. 2012 - vedení účetnictví mikroregionu
- Výplatní pásky za období 1 - 6/2020 - vedení účetnictví mikroregionu
- Smlouva o dílo ze dne 25. 11. 2020 - akce: 2. etapa pasportu kanalizace pro obec Hostěnice
- Faktura č. M320011355 vystavená dne 18. 12. 2020 za akci 2. etapa pasportu kanalizace pro obec Hostěnice
- Předpis platby - účetní doklad číslo 000600049 z 21. 12. 2020
- Smlouva ze dne 25. 3. 2020 (administrace projektu) - Vytvoření strategických dokumentů a zlepšení komunikace s občany v obcích mikroregionu Roketnice
- Dohoda o narovnání ze dne 19. 11. 2020 - narovnání smluvních stran v rámci realizace projektu "Vytvoření strategických dokumentů a zlepšení komunikace s občany v obcích Mikroregionu Roketnice"
- Výzva k vrácení dotace, nebo její části ze dne 22. 10. 2020 - vratka poskytnuté dotace od MPSV na akci "Vytvoření strategických dokumentů a zlepšení komunikace s občany v obcích Mikroregionu Roketnice", jako pochybení uveden stíhání zájmů
- Účetní doklad číslo 000180016 ze dne 19. 11. 2020 - vratka dotace ve prospěch MPSV - "Vytvoření strategických dokumentů a zlepšení komunikace s občany v obcích Mikroregionu Roketnice"
- Bankovní výpis České národní banky ze dne 19. 11. 2020 - vratka dotace ve prospěch MPSV - "Vytvoření strategických dokumentů a zlepšení komunikace s občany v obcích Mikroregionu Roketnice"
- Směrnice pro zadávání zakázek malého rozsahu ze dne 1. 1. 2018
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 24. 2. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 21. 5. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 29. 6. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 13. 12. 2019
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 30. 7. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 26. 8. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 2. 10. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 2. 11. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 16. 11. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice ze dne 11. 12. 2020

