

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

SpZn.: S - JMK 94969/2021 OKP

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)

MIKROREGION IVANČICKO, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 16. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 5. dubna 2022. 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 Ivančice
Palackého nám. 6, 664 91 Ivančice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

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:

Mgr. Jana Heřmanová - předsedkyně

Ing. Bohumil Smutný - tajemník

Jan Pospíšil - 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 26. října 2021, 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 Ivančicko za rok 2021

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 2021 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 1,10 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 3,80 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

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

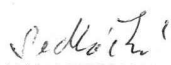
Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Ivančice, dne 5. dubna 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity 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.

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. 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.

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 Ivančicko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 5. dubna 2022. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Jana Heřmanová

.....
předsdkyně dobrovolného svazku obcí

[Signature]
.....
podpis předsdkyně dobrovolného svazku obcí

Ing. Bohumil Smutný

.....
tajemník

[Signature]
.....
podpis tajemník

Jan Pospíšil

.....
účetní

[Signature]
.....
podpis účetní



Evá Šedláčková

.....
komisio předsdkyně účetní přezkoumání

.....
podpis komisar přezkoumání

P o u k e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodářství je součástí i návratu zprávy o výsledku přezkoumání hospodářství. Ve smyslu ustanovení § 6 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumání hospodářství je možno k tomuto návratu a proti kontrolnímu zjištění v něm uvedenému podat písemně stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání tohoto návratu, a to doručeními kontrolnímu pověřenému řízením přezkoumání.

Kontrolní zjištění zprávy se tento návratu stává okamžikem maršného uplynutí lhůty k podání písemného stanoviska kontrolnímu pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolního subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisovni krajského řádu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodářství byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumání hospodářství předána a jeden výtisk předává předsdkyně svazku obcí Mikroregion Ivančicko. Nechováno součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní řízení u ukončení kontroly na místě byl udán dne 5. dubna 2022. Zástupci svazku obcí probáží, že poskytl pravdivé a úplné informace o předání přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Mikroregionu Ivančicko na rok 2021
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatření za období - kalendářní rok 2021
- Rozpočtové opatření č. 7/2021
- Rozpočtové opatření číslo 4/2021
- Schválený rozpočet Mikroregionu Ivančicko na rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu Mikroregionu Ivančicko na roky 2022 - 2024
- Střednědobý výhled rozpočtu Mikroregionu Ivančicko na roky 2022 - 2024
- Návrh závěrečného účtu za rok 2020 - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Ivančicko
- Závěrečný účet za rok 2020 - Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Ivančicko
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Mzdová rekapitulace za období 5 - 9/2021
- Pokladní doklady za měsíc červen roku 2021
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 5. 2021 - Údržba cyklostezky Oslavany - Ivančice
- Výkaz práce za měsíc říjen a listopad roku 2021 - Údržba cyklostezky Oslavany - Ivančice
- Výplatní pásky za měsíce říjen a listopad roku 2021 - Údržba cyklostezky Oslavany - Ivančice
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 6. 2021 - Údržba cyklostezky Oslavany - Ivančice
- Výplatní pásky za měsíce červen, červenec a srpen roku 2021 - Údržba cyklostezky Oslavany - Ivančice
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace identifikační číslo 115D314021444 od MŽP na akci "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"
- Smlouva č. JMK071202/21/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci dotačního programu: Podpora udržování čistoty cyklistických komunikací a úpravy běžeckých lyžařských tratí v Jihomoravském kraji v roce 2021 ze dne 26. 7. 2021 - akce "Udržování čistoty cyklostezky Oslavany - Ivančice"
- Finanční vypořádání dotace ze dne 28. 1. 2022 - akce "Udržování čistoty cyklostezky Oslavany - Ivančice"
- Bankovní výpisy Komerční banky č. 111 ze dne 16. 12. 2021 a č. 117 ze dne 28. 12. 2021 - úhrady akce "Udržování čistoty cyklostezky Oslavany - Ivančice"
- Nájemní smlouva ze dne 7. 4. 2021 - pronájem částí pozemků od Povodí Moravy, s. p. za účelem stavby "Cyklistická trasa Ivančice - Dolní Kounice - I. etapa"
- Kupní smlouva ze dne 10. 5. 2021 - dodávka 490 kusů odpadových nádob a 6 kusů velkoobjemových kontejnerů
- Protokol o předání a převzetí zakázky ze dne 8. 10. 2021 - dodávka 490 kusů odpadových nádob a 6 kusů velkoobjemových kontejnerů
- Smlouva o výpůjčce ze dne 11. 10. 2021 - vypůjčitel Mikroregion Ivančicko
- Příkazní smlouva ze dne 9. 11. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"
- Účetní doklad č. 500020 ze dne 24. 9. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"- výběrové řízení
- Účetní doklad č. 89 ze dne 24. 9. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"- výběrové řízení
- Bankovní výpis č. 81 ze dne 24. 9. 2021 - KB - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"- výběrové řízení
- Faktura č. FV220095 vystavená dne 9. 9. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko" - výběrové řízení
- Účetní doklad č. 500007 ze dne 21. 4. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko" - analýza odpadů
- Účetní doklad č. 40 ze dne 26. 4. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko" - analýza odpadů
- Bankovní výpis č. 40 ze dne 26. 4. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko" - analýza odpadů
- Faktura č. 210423 vystavená dne 21. 4. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko" - analýza odpadů
- Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"
- Výzva k podání nabídek včetně zadávací dokumentace ze dne 5. 3. 2021 - osloveno pět dodavatelů - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"
- Rozhodnutí zadavatele o jmenování hodnotící komise ze dne 17. 3. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 17. 3. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"

- - Záznam o posuzování a hodnocení nabídek ze dne 25. 3. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"
- - Rozhodnutí o přidělení zakázky ze dne 22. 4. 2021 - "Řešení odpadů v Mikroregionu Ivančicko"
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 15. 12. 2020
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 27. 4. 2021
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 22. 6. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 13. 1. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 2. 2. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 3. 3. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 6. 4. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 22. 4. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 30. 4. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 2. 6. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 1. 7. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 2. 8. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 1. 9. 2021
- Zápis z jednání Kontrolního výboru Mikroregionu Ivančicko ze dne 2. 8. 2021
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 7. 10. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 4. 10. 2021
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 16. 12. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 26. 11. 2021
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 1. 12. 2021