



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

SpZn.: S - JMK 99285/2022 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022
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 17. října 2022 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. 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: 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 22. září 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 Mikroregion Ivančicko 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 1,82 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 3,28 %
- 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.

P o u č e n í

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 6. 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 doručení 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 6. dubna 2023. Zástupci svazku obcí prohlásili, že poskytnou 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 převzala předsedkyně svazku obcí Mikroregion Ivančicko. 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 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

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2022
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatření za období 1 - 9/2022
- Rozpočtové opatření č. 5/2022
- Celkový přehled o schválených rozpočtových opatření za období 1. - 12. 2022
- Rozpočtová opatření č. 7 a 8/2022
- Schválený rozpočet na rok 2022
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2023 - 2025
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na období 2023 - 2025
- Návrh závěrečného účtu za rok 2021
- Schválený závěrečný účet za rok 2021
- Plán inventur na rok 2022
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2022
- Inventarizační zpráva za rok 2022
- Dohoda o provedení práce ze dne 3. 1. 2022 - asistentka pro podporu akcí na území obcí MR Ivančicko
- Mzdový list zaměstnance 01/2022 - 12/2022 os. č. 6 - Dohoda o provedení práce ze dne 3. 1. 2022 - asistentka pro podporu akcí na území obcí MR Ivančicko
- Rekapitulace mezd - období 01/2022 - 12/2022
- Pokladní doklady za období 1 - 9/2022
- Smlouva č. JMK076137/22/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci dotačního programu: podpora adaptačních opatření na změnu klimatu v roce 2022 - "Nákup zavlažovacích vaků pro obce Mikroregionu Ivančicko"
- Bankovní výpis Komerční banky č. 57 ze dne 20. 7. 2022 - úhrada za nákup zavlažovacích vaků pro obce Mikroregionu Ivančicko
- Smlouva č. JMK077174/22/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 2022 ze dne 9. 9. 2022 - na realizaci projektu "Udržování čistoty cyklostezky Oslavany - Ivančice"
- Finanční vypořádání dotace - "Udržování čistoty cyklostezky Oslavany - Ivančice"
- Bankovní výpis Komerční banky ze dne 6. 12. 2022, 7. 12. 2022 a 9. 12. 2022 - "Udržování čistoty cyklostezky Oslavany - Ivančice"
- Smlouva č. JMK077803/22/ORR o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje ze dne 2. 8. 2022 - investiční na realizaci projektu "Cyklostezka Ivančice - Dolní Kounice"
- Bankovní výpis Komerční banky č. 69 ze dne 12. 8. 2022 - příjem dotace "Cyklostezka Ivančice - Dolní Kounice"
- Nájemní smlouva ze dne 28. 6. 2022 - pronájem pozemků od Povodí Moravy, s. p.
- Smlouva o zpracování a projednání projektové dokumentace ze dne 17. 10. 2022 - "Cyklostezka Ivančice - Dolní Kounice - I. etapa - Úsek od Železničního viaduktu, přes obec Moravské Bránice do Dolních Kounic"
- Smlouva o zpracování a projednání projektové dokumentace ze dne 7. 10. 2022 - "Cyklostezka Ivančice - Dolní Kounice - II. etapa - Úsek od chatové oblasti Stříbský mlýn po Železničního viadukt"
- Dokumentace k veřejné zakázce - "Dokumentace pro stavební povolení a pro provedení stavby - Cyklostezka Ivančice - Dolní Kounice"
- - Protokol o otevírání obálek ze dne 31. 8. 2022 - "Dokumentace pro stavební povolení a pro provedení stavby - Cyklostezka Ivančice - Dolní Kounice"
- - Písemná zpráva o hodnocení nabídek ze dne 13. 9. 2021 - "Dokumentace pro stavební povolení a pro provedení stavby - Cyklostezka Ivančice - Dolní Kounice"
- Zápis z 83. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 16. prosince 2021
- Zápis z 84. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 3. května 2022
- Zápis z 85. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 23. června 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 3. ledna 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 8. února 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 16. března 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 4. dubna 2022

- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 2. května 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 23. května 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 2. června 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 4. července 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 4. srpna 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 5. září 2022
- Zápis z jednání Kontrolního výboru Mikroregionu Ivančicko ze dne 10. 8. 2022
- Zápis z 86. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 16. září 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 6. října 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 3. listopadu 2022
- Zápis z 87. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 29. listopadu 2022
- Zápis ze schůze správního výboru MR Ivančicko konané dne 2. prosince 2022
- Zápis z 88. zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko konané dne 20. prosince 2022