



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

SpZn.: S - JMK 70291/2020 OKP

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 10. prosince 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 1. 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:	Městský úřad Hustopeče Dukelské nám. 2, 693 01 Hustopeče
konečné přezkoumání:	Krajský úřad Jihomoravského kraje Žerotínovo náměstí 3, 601 82 Brno

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Gabriela Lanžhotská**

Kontrolor: **Ing. Renata Halámková**

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:

Mgr. Radek Valenta - předseda

Iva Horáková - 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 , 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 Hustopečsko 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 6,98 %
- 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. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Brno, dne 1. dubna 2021

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

Gabriela Lanžhotská

.....
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 převzal předseda svazku obcí Mikroregion Hustopečsko. 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 1. dubna 2021. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Radek Valenta

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Iva Horáková

.....
účetní

.....
podpis účetní

MIKROREGION HUSTOPEČSKO
Dukelské nám. 2, 693 01 Hustopeče
IČO: 708 24 134

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočtové opatření č.1,2, Evidence rozpočtových opatření
- Rozpočtové opatření č.3
- Rozpočet na rok 2020, Návrh rozpočtu na rok 2020
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2020 - 2024, Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2020 - 2024
- Závěrečný účet za rok 2019, Návrh závěrečného účtu za rok 2019
- Bankovní výpis KB za září 2020
- Bankovní výpis KB za prosinec 2020
- Bankovní výpis ČNB za prosinec 2020
- Plán inventur na rok 2020 ze dne 18. 12. 2020
- Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 20. 1. 2021
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2020 účtů - 018, 019, 021, 022, 028, 231, 311, 321, 403, 472
- Mzdové listy zaměstnanců os.č.4,7,8,84 za období leden až září 2020
- Rekapitulace mezd za období leden až prosinec 2020, Mzdové listy zaměstnanců os.č.2,4,7,8 za období leden až prosinec 2020
- Pokladní kniha za období 1 - 9/2020
- Pokladní kniha za období 1 - 12/2020
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Pracovní smlouva ze dne 1. 1. 2020 se zaměstnancem os. č. 7
- Pracovní smlouva ze dne 1. 7. 2020 se zaměstnancem os. č. 7
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č.065166/20/ORR na Podporu činnosti CSS DSO Mikroregionu Hustopečsko ze dne 17. 9. 2020
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 22. 1. 2020 (konferenční sál - školení 11. 2. 2020)
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 10. 2. 2020 (konferenční sál - školení 24. 2. 2020)
- Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 8. 6. 2020 (společenský dům - školení 11. 6. 2020)
- Smlouva o bezúplatném převodu ze dne 17. 6. 2020 na převod mobiliáře na trasu LVA-SB (Obec Bořetice)
- Smlouva o bezúplatném převodu ze dne 17. 6. 2020 na převod mobiliáře na trasu LVA-SB (Obec Borkovany)
- Směrnice o finanční kontrole
- Směrnice stanovující výši sazeb pro poskytování cestovních náhrad
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko konaného dne 11. 12. 2019
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko konaného dne 26. 2. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko konaného dne 17. 6. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko konaného dne 23. 9. 2020
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko konaného dne 18. 12. 2020
- Zápis ze zasedání revizní skupiny dne 30. 9. 2020

