



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

SpZn.: S - JMK 82008/2021 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
MIKROREGION KAHAN DSO, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 5. listopadu 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 26. května 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 Zastávka u Brna
Hutní Osada 14, 664 84 Zastávka u Brna

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor: Helena Slámová

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:

RNDr. Petr Pospíšil - předseda

Ing. Jana Vaverková - účetní
Ing. Mgr. Lenka Blažejovská -
projektová manažerka

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 25. 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 Kahan dso 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 0,16 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0,31 %
- 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.

Zastávka u Brna, dne 26. května 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 převzal předseda svazku obcí Mikroregion Kahan dso. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 26. května 2022. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytnou pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

RNDr. Petr Pospíšil

.....
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Jana Vaverková

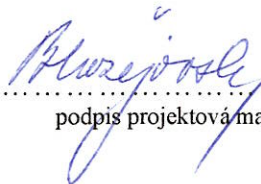
.....
účetní



.....
podpis účetní

Ing. Mgr. Lenka Blažejovská

.....
projektová manažerka



.....
podpis projektová manažerka

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu pro rok 2021
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2021
- Rozpočtové opatření č. 3 a 4/2021
- Schválený rozpočet pro rok 2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022-2025
- Střednědobý výhled rozpočtu 2022-2025
- Návrh závěrečného účtu za rok 2020
- Závěrečný účet za rok 2020
- Faktura č. 21-011-00028 (úč. doklad 2104-000002) ze dne 21. 4. 2021 pro městys Ostovačice, mimořádný členský příspěvek na rok 2021
- Výpis z účtu Sberbank CZ č. 44/2021 lze dne 4. 5. 2021 (úč. doklad 21-801-00044), úhrada faktury č. 21-011-00028 ze dne 21. 4. 2021 pro městys Ostovačice, mimořádný členský příspěvek na rok 2021
- Faktura vydaná 21-011-00033 ze dne 5. 5. 2021 (úč. doklad 2104-000007) pro obec Omice, služby spojené s pořízením nádob na separovaný odpad v rámci dotace z MMŽ
- Výpis z účtu Sberbank CZ č. 44/2021 ze dne 4. 5. 2021 (úč. doklad 21-801-00044), k faktuře vydané Faktura vydaná 21-011-00033 ze dne 5. 5. 2021, pro obec Omice,
- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021
- Rozhodnutí o vyřazení a likvidaci majetku za rok 2021 ze dne 31. 12. 2021
- Pracovní smlouva uzavřená dne 23. 2. 2021 - manažer svazku
- Mzdový list os. č. 34 za období 1 - 12/2021 - manažer svazku
- Platový výměr ze dne 23. 2. 2021 - manažer svazku
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 1. 3. 2021 - IT podpora
- Mzdový list os. č. 26 za období 1 - 12/2021 - IT podpora
- Darovací smlouva ze dne 19. 10. 2021 - finanční dar pro obec Říčany na podporu regionální kulturní akce
- Darovací smlouva ze dne 25. 10. 2021 - finanční dar pro obec Babice u Rosic na podporu regionální kulturní akce
- Bankovní výpis SBERBANK ze dne 27. 10. 2021 - finanční dar pro obec Říčany a Rosice u Brna
- Dohoda o provedení práce ze dne 1. 3. 2021, IT podpora, os. č. 26
- Výplatní lístek, k Dohodě o provedení práce ze dne 1. 3. 2021, IT podpora, os. č. 26
- Výpis z účtu Sberbank CZ, a. s., č. 32/2021, ze dne 6. 4. 2021 (účetní doklad 21-801-00059), vyplacení odměny z Dohody o provedení práce ze dne 1. 3. 2021, IT podpora, os. č. 26
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace, Ministerstvo životního prostředí č. 115D314021601, program - Operační program životního prostředí 2014-2020, akce - Posílení separace odpadu v obcích Mikroregionu Kaha
- Výpis z účtu České národní banky, a. s., č. 8 ze dne 17. 8. 2021, přijetí částky dotace dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace (změna), Ministerstvo životního prostředí č. 115D314021601, program - Operační program životního prostředí 2014-2020, akce - Posílení separace odpadů v obcích mikroregionu Kahan
- Závěrečné vyhodnocení akce - Posílení separace odpadů v obcích mikroregionu Kahan
- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku JHM PR21/48089 ze dne 27. 7. 2021, poskytovatel Nadace ČEZ, a. s., Praha
- Výpis z účtu České národní banky č. 8 ze dne 17. 8. 2021 (úč. doklad 21-803-00008), příjem částky dotace dle Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku JHM PR21/48089 ze dne 27. 7. 2021, poskytovatel Nadace ČEZ, a. s., Praha
- Výpis z účtu Sberbank CZ, č. 100/2021 z 6. 10. 2021 a České národní banky č. 12 z 6. 10. 2021 - převod finanční částky dotace z účtu ČNB na BU Sberbank CZ, k přijaté dotaci od poskytovatele Nadace ČEZ, a. s., Praha
- Objednávka infotabulí pro Mikroregion Kahan DSO ze dne 15. 6. 2021, dodavatel GS PLUS s. r. o., Moravany
- Faktura č. 10212744 ze dne 14. 8. 2021, dodavatel GS PLUS s. r. o., Moravany (úč. dokl. č. 21-001-00064), k Objednávce infotabulí pro Mikroregion Kahan DSO ze dne 15. 6. 2021, GS PLUS s. r. o., Moravany
- Výpis z účtu Sberbank CZ, č. 91/2021 ze dne 13. 9. 2021 (úč. doklad 21-001-00091), úhrada faktury č. 10212744 ze dne 14. 8. 2021, GS PLUS s. r. o., Moravany
- Faktura č. 25/21 ze dne 31. 8. 2021, dodavatel Kamil Horký, Zbýšov, za výrobu reportáží do zpravodajského Magazínu Mikroregion Kahan za Magazin, (úč. doklad 21-001-00062)

- Výpis z účtu Sberbank CZ, č. 88/2021 ze dne 3. 9. 2021 (úč. doklad 21-801-0088), úhrada FP od dodavatele Kamil Horký, Zbýšov, za výrobu reportáží do zpravodajského Magazínu Mikroregion Kahan
- Kupní smlouva ze dne 3. 3. 2021 - dodávka odpadových nádob
- Faktura č. 211210668 vystavená dne 27. 7. 2021 - dodávka odpadových nádob
- Bankovní výpis ČNB č. 9 ze dne 23. 8. 2021 - úhrada za dodávku odpadových nádob
- Bankovní výpis SBERBANK ze dne 16. 8. 2021 - úhrada za dodávku odpadových nádob
- Zápis o průběhu 1.valného shromáždění Mikroregionu Kahan DSO konaného dne 2. 2. 2021
- Zápis o průběhu 2.valného shromáždění Mikroregionu Kahan DSO konaného dne 27. 5. 2021
- Zápis o průběhu 3.valného shromáždění Mikroregionu Kahan DSO konaného dne 29. 6. 2021
- Valné shromáždění Mikroregionu Kahan záznam o hlasování per rollam dne 8. 1. 2021
- Zápis o průběhu 6. valného shromáždění Mikroregionu Kahan DSO konaného dne 10. 12. 2020
- Zápis o průběhu 4.valného shromáždění Mikroregionu Kahan DSO konaného dne 9. 9. 2021
- Zápis o průběhu 5.valného shromáždění Mikroregionu Kahan DSO konaného dne 21. - 22. 10. 2021
- Zápis o průběhu 6.valného shromáždění Mikroregionu Kahan DSO konaného dne 2. 12. 2021
- Zápis o průběhu 7.valného shromáždění Mikroregionu Kahan DSO konaného dne 15. 12. 2021
- Protokol o výsledku kontroly ze dne 2. 12. 2021 - Revizní komise Mikroregionu Kahan dso