



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

SpZn.: S - JMK 59338/2022 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022
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 1. listopadu 2022 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 17. 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: Městský úřad Hustopeče
Dukelské nám. 2, 693 01 Hustopeče

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Renata Halámková**

Kontrolor: Gabriela Lanžhotská

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. Radek Valenta - předseda

Eva Bauerová, DiS. - tajemnice

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 17. října 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 Hustopečsko 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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 5,03 %
- 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 17. 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 doručením 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 17. dubna 2023. Zástupci svazku obcí prohlásili, že poskytl 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 převzal předseda svazku obcí Mikroregion Hustopečsko. 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.

Ing. Renata Halámková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Gabriela Lanžhotská

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočtové opatření č.1 a 2, Rozpočtové opatření č. 3 a 4
- Evidence rozpočtových opatření Mikroregionu Hustopečsko na rok 2022
- Návrh Rozpočtu Mikroregionu Hustopečsko na rok 2022 zveřejněn ve všech členských obcích
- Schválený Rozpočet Mikroregionu Hustopečsko na rok 2022
- Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu Mikroregionu Hustopečsko na období 2022-2025 zveřejněn ve všech členských obcích
- Schválený Střednědobý výhled rozpočtu Mikroregionu Hustopečsko na období 2022-2025
- Návrh Závěrečného účtu Mikroregionu Hustopečsko za rok 2021 zveřejněn ve všech členských obcích
- Schválený Závěrečný účet Mikroregionu Hustopečsko za rok 2021
- Bankovní výpis KB, a.s. č. 3 ze dne 9. 3. 2022 včetně dokladu č. 58 (odměny za únor 2022 pracovníků os. č. 2, 4, 7, 34)
- Bankovní výpis KB, a.s. č. 4 ze dne 8. 4. 2022 včetně dokladu č. 93 (odměny za březen 2022 pracovníků os. č. 2, 4, 7, 34)
- Bankovní výpis KB, a.s. č. 5 ze dne 10. 5. 2022 včetně dokladu č. 119 (odměny za duben 2022 pracovníků os. č. 2, 4, 7, 34)
- Bankovní výpis KB, a.s. č. 11 ze dne 8. 11. 2022 včetně dokladu č. 316 (odměny za říjen 2022 pracovníků os. č. 2, 4, 7, 34)
- Bankovní výpis KB, a.s. č. 12 ze dne 8. 12. 2022 včetně dokladu č. 342 (odměny za listopad 2022 pracovníků os. č. 2, 4, 7, 34)
- Zůstatky bankovních účtů a pokladen k 30. 9. 2022
- Karta majetku č.9 - Web nástěnka (Pořizovací cena 37.500,-- Kč - zařazeno dne 1. 11. 2022 dokladem č.312)
- Inventarizační zpráva za rok 2023
- Plán inventur na rok 2023
- Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2022
- Pokladní kniha za červenec až září 2022, Pokladní doklady č. 54 až 96
- Pokladní kniha za říjen až prosinec 2022, Pokladní doklady č. 97 až 118
- Darovací smlouva na poskytnutí finančního daru pro Malovaný kraj, z.s. ze dne 4. 1. 2022 (bankovní výpis KB č.1, účetní doklad č. 14)
- Dohoda o provedení práce ze dne 20. 12. 2021 s pracovníkem os. č. 4 (účetní) a výplatní pásky za měsíce 2-4/2022 a 10-11/2022
- Dohoda o provedení práce ze dne 20. 12. 2021 s pracovníkem os. č. 34 (mzdová účetní) a výplatní pásky za měsíce 2-4/2022 a 10-11/2022
- Dohoda o provedení práce ze dne 21. 12. 2021 s pracovníkem os. č. 2 (referent) a výplatní pásky za měsíce 2-4/2022 a 10-11/2022
- Dodatek č. 2 k Pracovní smlouvě ze dne 21. 12. 2019 uzavřený dne 16. 12. 2021 s pracovníkem os. č. 7 (tajemník mikroregionu)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace č.0110/14/UKR_AS/2022 z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ze dne 20. 6. 2022 (přijetí dotace účetní doklad č.120009 dne 15. 7. 2022, bankovní výpis ČNB č.9)
- Finanční vypořádání dotace č.0110/14/UKR_AS/2022 z Ministerstva školství, mládeže a tělovýchovy ze dne 8. 9. 2022
- Vratka nevyčerpané dotace (účetní doklad č.120013 ze dne 14. 9. 2022)
- Smlouva o poskytnutí dotace č. JMK075626/22/OOR z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci akce "Expedice Krajem André 2022" ze dne 17. 6. 2022
- Finanční vypořádání dotace na akci "Expedice Krajem André 2022" ze dne 31. 8. 2022 (doklad číslo 186/22 ze dne 12. 7. 2022)
- Smlouva o poskytnutí dotace č. JMK075712/22/OOR z rozpočtu Jihomoravského kraje na realizaci akce "Nástěnka - regionální web pro Hustopečsko" ze dne 17. 6. 2022 (příjem dotace dne 1. 7. 2022 dokladem číslo 174, bankovní výpis KB č.7)
- Dodatek č.2 ke smlouvě o pronájmu kancelářských prostor na č.p.2/2, kancelář č.310 ze dne 24. 1. 2022 (Mikroregion Hustopečsko - nájemce)
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku obci Vrbice ze dne 1. 10. 2022
- Smlouva o bezúplatném převodu majetku obci Zaječín ze dne 1. 10. 2022
- Dodatek č. 2 ke smlouvě o zápůjčce finančních prostředků pro Pálavu a Lednicko-valtický areál, z.s. ze dne 20. 12. 2022

- Dodatek č.1 ke smlouvě o zápůjčce finančních prostředků pro Pálavu a Lednicko-valtický areál, z.s. ze dne 7. 7. 2022
- Smlouva o zápůjčce finančních prostředků pro Pálavu a Lednicko-valtický areál, z.s. ze dne 4. 1. 2022 (bankovní výpis KB č.1, účetní doklad č. 18)
- Dodatek č. 1 ke Směrnici č. 3 pro účtování, oceňování a evidenci majetku, operativní evidence ze dne 30. 8. 2022
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko ze dne 16. 12. 2021
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko ze dne 23. 2. 2022
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko ze dne 27. 4. 2022
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko ze dne 9. 6. 2022
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko ze dne 31. 8. 2022
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko ze dne 2. 11 2022
- Zápis ze shromáždění starostů DSO Mikroregion Hustopečsko ze dne 14. 12. 2022

