

Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 92880/2018 OKP
Č. j.: JMK/2019

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
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 1. listopadu 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 14. května 2019. 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: Kancelář účetní svazku
Krumlovská 1430/30, 664 91 Ivančice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Eva Sedláčková**

Kontrolor: Ing. Eliška Krýsová

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. Jana Heřmanová - předsedkyně

Ing. Bohumil Smutný - tajemník

Magdalena Procházková - 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 19. října 2018, 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 2018

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 2018 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 9,72 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 2,74 %
- 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:

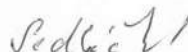
Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2018 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Ivančice, dne 14. května 2019

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

Eva Sedláčková

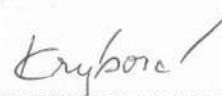
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Eliška Krýsová

.....
kontrolor



.....
podpis kontrolora

Poučení

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 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 14. května 2019. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mgr. Jana Heřmanová

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedkyně dobrovolného svazku obcí

Ing. Bohumil Smutný

.....
tajemník

.....
podpis tajemník

Magdalena Procházková

.....
účetní

.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu DSO Mikroregionu Ivančicko na rok 2018
- Rozpočtová opatření číslo 1 - 8/2018
- Rozpočtová opatření číslo 9 - 11/2018
- Schválený rozpočet DSO Mikroregionu Ivančicko na rok 2018
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 -2021
- Schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 -2021
- Návrh závěrečného účtu svazku za rok 2017
- Závěrečný účet svazku za rok 2017
- Plán inventur na rok 2018
- Inventurní soupisy inventarizačních položek roku 2018
- Inventarizační zpráva za rok 2018
- Účetní doklady k přezkoumávaným písemnostem
- Finanční vypořádání dotace - Dokumentace pro územní rozhodnutí cyklostezky Ivančice - Dolní Kounice, úsek Moravské Bránice - Dolní Kounice
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 051537/18/ORR ze dne 16. 7. 2018 (investiční dotace "Dokumentace pro územní rozhodnutí cyklostezky Ivančice - Dolní Kounice, úsek Moravské Bránice - Dolní Kounice")
- Nájemní smlouva ze dne 3. 9. 2018 (pronájem místností v budově č.p. 619)
- Dodatek č. 1 ze dne 18. 12. 2018 ke Smlouvě o zpracování a projednání projektové dokumentace ze dne 11. 7. 2018
- Smlouva o zpracování a projednání projektové dokumentace "Dokumentace pro územní rozhodnutí - Cyklistická trasa Ivančice - Dolní Kounice - I. etapa" ze dne 11. 7. 2018
- Smlouva o partnerství pro realizaci projektu "Cyklostezka Ivančice - Dolní Kounice" ze dne 30. 4. 2018
- Dokumentace k veřejné zakázce "Dokumentace pro územní rozhodnutí - Cyklistická trasa Ivančice - Dolní Kounice - I. etapa":
 - Výzva k podání nabídek ze dne 18. 4. 2018
 - Zadávací dokumentace k veřejné zakázce "Dokumentace pro územní rozhodnutí - Cyklistická trasa Ivančice - Dolní Kounice - I. etapa" ze dne 18. 4. 2018
 - Protokol o otevírání obálek ze dne 14. 5. 2018
 - Protokol o posouzení podmínek účasti ze dne 14. 5. 2018
 - Písemná zpráva o hodnocení nabídek ze dne 14. 5. 2018
 - Oznámení o výběru dodavatele ze dne 17. 5. 2018
 - Výzva vybranému dodavateli ze dne 17. 5. 2018
 - Písemná zpráva zadavatele ze dne 20. 7. 2018
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko ze dne 19. 12. 2017
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko ze dne 15. 2. 2018
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko ze dne 5. 4. 2018
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko ze dne 21. 6. 2018
- Zápis ze schůze Správního výboru MR Ivančicko ze dne 21. března 2018
- Zápis ze schůze Správního výboru MR Ivančicko ze dne 23. dubna 2018
- Zápis ze schůze Správního výboru MR Ivančicko ze dne 16. května 2018
- Zápis z jednání kontrolního výboru Mikroregionu Ivančicko ze dne 30. 1. 2018
- Zápis ze schůze Správního výboru MR Ivančicko ze dne 13. července 2018
- Zápis ze schůze Správního výboru MR Ivančicko ze dne 30. srpna 2018
- Zápis ze schůze Správního výboru MR Ivančicko ze dne 24. září 2018
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko ze dne 2. 10. 2018
- Zápis ze zasedání Valné hromady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Ivančicko ze dne 18. 12. 2018
- Zápis ze schůze Správního výboru MR Ivančicko ze dne 25. října 2018
- Zápis ze schůze Správního výboru MR Ivančicko ze dne 15. listopadu 2018
- Zápis z jednání kontrolního výboru Mikroregionu Ivančicko ze dne 10. 12. 2018