



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

SpZn.: S - JMK 66455/2020 OKP

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 21. srpna 2020 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 9. února 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: Městský úřad Kyjov
Masarykovo nám. 30, 697 01 Kyjov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jarmila Antošová**

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:

Bc. Antonín Kuchař - předseda

Ing. Marta Frolcová - 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 27. července 2020, 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 Babí lom 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 1,35 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

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.

Kyjov, dne 9. února 2021

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

Ing. Jarmila Antošová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u ě 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 Babí lom. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 9. února 2021. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.


Bc. Antonín Kuchař

.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Marta Frolcová

.....
účetní


.....
podpis účetní

**Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion
BABÍ I OM
se sídlem v Kyjově**

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2020
- Rozpočtová opatření č. 2/2020 - č. 4/2020
- Rozpočtové opatření č. 1/2020
- Schválený rozpočet roku 2020
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021 - 2023; Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 - 2023
- Návrh závěrečného účtu za rok 2019; Závěrečný účet za rok 2019
- Bankovní výpis KB č. 13 ke dni 31. 12. 2020
- Bankovní výpis KB č. 42 ke dni 31. 7. 2020
- Inventurní karta č. 014 nově pořízeného dlouhodobého majetku - INFRASET
- Faktury došlé za období srpen - prosinec 2020
- Faktury přijaté za období leden - červenec 2020
- Plán inventur na rok 2020; Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2020; Inventarizační zpráva za rok 2020
- Mzdové listy zaměstnanců za období leden - prosinec 2020
- Pokladní doklady za měsíc srpen - prosinec 2020
- Pokladní doklady za období leden - červenec 2020
- Pokladní deníky za měsíc srpen - prosinec 2020
- Pokladní deníky za období leden - červenec 2020
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účetní odpisový plán pro rok 2020
- Dohoda o provedení práce ze dne 2. 11. 2020; Mzdový list zaměstnance os. č. 6 za období listopad/2020
- Smlouva o koupi movité věci ze dne 8. 10. 2020 (Prodej prodejního stánku)
- Dodatek č. 2 ke Směrnici č. 2/13 Účtování dlouhodobého majetku
- Vnitřní směrnice č. 1/11 pro provedení inventarizace majetku a závazků
- Zápis z jednání Valné hromady konané dne 12. 12. 2019 (Rozpočet, střednědobý výhled rozpočtu)
- Zápisy z jednání Valné hromady za období leden - červenec 2020 (2 zápisy)
- Zápisy z jednání Valné hromady za období srpen - prosinec 2020 (2 zápisy)
- Zpráva o provedené kontrole hospodaření DSO za rok 2019 ze dne 18. 6. 2020
- Objednávka č. 1/2020 ze dne 11. 9. 2020 na dodání INFRASETU - technologie na opravy asfaltových povrchů