



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

SpZn.: S - JMK 68724/2021 OKP

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021
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 14. září 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 24. února 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: 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 vydal Mgr. Radomír Zimek – pověřen 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 10. září 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 Babí lom 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 1,50 %

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. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Kyjov, dne 24. února 2022

za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Ing. Jarmila Antošová

.....
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 Babí lom. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 24. února 2022. 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 LOM
se sídlem v Kyjově

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2021
- Opis rozpočtových změn za období 1/2021 - 12/2021
- Rozpočtové opatření č. 1/2021
- Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022 - 2024; Schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2022 - 2024
- Návrh závěrečného účtu za rok 2020; Schválený závěrečný účet za rok 2020
- Bankovní výpis KB č. 12 sestavený ke dni 31. 12. 2021
- Bankovní výpisy KB č. 41 ke dni 31. 8. 2021
- Faktury přijaté za období leden - srpen 2021
- Faktury přijaté za období září - prosinec 2021
- Hlavní kniha analytická sestavená ke dni 31. 12. 2021
- Plán inventur na rok 2021; Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2021; Inventarizační zpráva za rok 2021
- Mzdové listy zaměstnanců za období leden - srpen 2021 (Dohody o pracovní činnosti)
- Mzdové listy zaměstnanců za období září - prosinec 2021 (Dohody o provedení práce)
- Pokladní doklady za měsíc červenec 2021
- Pokladní doklady za období září - prosinec 2021 (č. 21-701-00013 až 21-701-00020)
- Pokladní deník za období od 01. 07. 2021 do 31. 07. 2021
- Pokladní deníky za období od 1. 9. 2021 do 31. 12. 2021
- Rozvaha sestavená ke dni 31. 12. 2021
- Účetní doklady za období 1 - 8/2021 (Dokladová řada 21-007)
- Účtový rozvrh roku 2021
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M sestavený ke dni 31. 12. 2021
- Dohoda o provedení práce ze dne 20. 10. 2021; Mzdový list zaměstnance os. č. 6 za období 11/2021
- Předávací protokol ze 21. 1. 2021 o předání drobného dlouhodobého majetku obci Želetice, která ukončila členství v DSO
- Vnitřní směrnice č. 1/11 - Pro provedení inventarizace majetku a závazků; Dodatek č. 1 ze dne 13. 12. 2019
- Zápis z jednání Valné hromady Mikroregionu Babí lom konané dne 15. 12. 2020
- Záписы z jednání Valné hromady za období leden - srpen 2021 (2 záписы)
- Záписы z jednání Valné hromady za období září - prosinec 2021 (1 záпис)