



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

SpZn.: S - JMK 78477/2017 OKP
Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
MIKROREGION ROKETNICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 24. srpna 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 3. dubna 2018. 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 Sívce
Sívce 19, 664 07 Pozořice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Veronika Rychlá**

Kontrolor: Lenka Kosmáková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byly přítomny:

Marie Kousalová - předsedkyně
Martina Filipová - 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 23. srpna 2017, 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 Rokytnice za rok 2017

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 2017 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 0,11 %
- 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.

Pozořice, dne 3. dubna 2018

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

Mgr. Veronika Rychlá

.....
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, 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 Roketnice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 3. dubna 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marie Kousalová

.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedkyně dobrovolného svazku obcí

Martina Filipová

.....
účetní

.....
podpis účetní

 **MIKROREGION
ROKETNICE**
Sídlo: Obecní úřad Slvice, č.p. 19
664 07 Pozořice / IČ: 70864497

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2017
- Evidence rozpočtových opatření roku 2017
- Rozpočtové opatření č. 1/2017
- Rozpočtové opatření č. 2/2017
- Rozpočtový výhled 2018-2019
- Schválený rozpočet pro rok 2017
- Návrh Závěrečného účtu za rok 2016
- Schválený Závěrečný účet za rok 2016
- Bankovní výpis z účtu vedeného u ČNB poř.č. 12 ze dne 29. 12. 2017
- Bankovní výpisy z účtu vedeného u Komerční banky, a.s. od č. 68 do č. 72 (za období 12/2017)
- Bankovní výpisy z účtu vedeného u Komerční banky, a.s. za období 1-6/2017
- Inventarizační zpráva za rok 2017 vč. přílohy
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Plán inventur na rok 2017
- Kniha přijatých faktur - rok 2017 - období 1-6/2017
- Kniha vystavených faktur za rok 2017
- Mzdový list za rok 2017 - účetní Mikroregionu Roketnice
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh 2017
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12M k 30. 6. 2017
- Stanovy svazku obcí Mikroregion Roketnice
- Finanční vypořádání dotace ze dne 30. 1. 2018 vztahující se k uzavřené Smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 043799/17/ORR ze dne 4. 7. 2017 (předmět smlouvy - realizace akce "Příprava společných projektů Mikroregionu Roketnice"), ÚZ 00214
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje č. 043799/17/ORR na realizaci akce "Příprava společných projektů Mikroregionu Roketnice" ze dne 4. 7. 2017
- Smlouva o dílo č. 03/2017 uzavřená dne 2. 12. 2017 ("OpenArch - projektování staveb, s.r.o." jako zhotovitel; předmět smlouvy - vypracování studie úprav hřbitova Městyse Pozoříce)
- Smlouva o poskytování servisních služeb - webová aplikace Cleerio Mapový portál a Pasport Katastru nemovitostí - ze dne 16. 6. 2017, poskytovatel DATA PROCON s.r.o., IČO 25315056
- Předávací protokoly - bezúplatné převody majetku pořízeného v roce 2016 - jednotlivým členským obcím - ze dne 9. 2. 2017
- Zápis revizní skupiny DSO Mikroregion Roketnice ze dne 16. 6. 2017
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice dne 30. 11. 2017
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice dne 25. 11. 2016
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice dne 9. 2. 2017
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice dne 12. 5. 2017
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Roketnice dne 16. 6. 2017
- Protokol o schválení účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2016