



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

SpZn.: S - JMK 23549/2018 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)

**SWAZEK OBCÍ MIKROREGIONU PODCHŘIBÍ, okres**

**Hodonín**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z důležitých přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 30. července 2018 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. února 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:** Obecní úřad Ježov  
Skalka 69, 696 48 Ježov

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Mgr. Eliška Hřebačková**

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:**

**Josef Novák - zástupce jednatele**

Ludmila Valčuhová - 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 16. července 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 Svazek obcí mikroregionu Podchřibí 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 ..... 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí ..... 0 %
- 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.

Ježov, dne 6. února 2019

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

Mgr. Eliška Hřebačková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

**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 převzal zástupce jednatele svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Podchřibí. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 6. února 2019. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Josef Novák

.....  
zástupce jednatele dobrovolného svazku obcí

.....  
podpis zástupce jednatele dobrovolného svazku obcí

Ludmila Valčuhová

.....  
účetní

Svazek obcí mikroregionu  
**PODCHŘIBÍ**  
696 48 Skalka 69

.....  
podpis účetní



### Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2018
- Rozpočtové provizorium na rok 2018
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 1.2018 - 12.2018
- Rozpočtové opatření č. 1/2018
- Rozpočtové opatření č. 2/2018 a č. 3/2018
- Schválený rozpočet na rok 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2020
- Závěrečný účet za rok 2017
- Bankovní výpisy sestavené k 31. 12. 2018: KB č. 36, ČNB č. 14
- Bankovní výpisy sestavené ke dni 30. 6. 2018: KB č. 21, ČNB č. 7
- Plán inventur na rok 2018; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2018; Inventarizační zpráva za rok 2018
- Kniha došlých faktur za období leden - červen 2018
- Mzdové listky za období leden - červen 2018 zaměstnance s osobním číslem 1
- Mzdový list za období červenec - prosinec 2018 zaměstnance s osobním číslem 1
- Pokladní deníky a pokladní doklady za období 3/2018, 4/2018 a 5/2018
- Pokladní deníky a pokladní doklady za období 7/2018, 8/2018, 9/2018 a 10/2018
- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 19. 6. 2018
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh na rok 2018
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu JMK č. 050597/18/ORR ze dne 14. 6. 2018 (projektová dokumentace na rozhlednu Triquetra); Dodatek č. 1 ke smlouvě ze dne 18. 12. 2018
- Směrnice o inventarizaci č. 1/2018
- Zápis ze zasedání valné hromady Svazku obcí Mikroregionu Podchřibí ze dne 30. 11. 2017
- Záписы ze zasedání valné hromady Svazku obcí Mikroregionu Podchřibí ze dne 1. 3. 2018 a 19. 6. 2018
- Zpráva o výsledku kontroly provedené dne 3. 1. 2018 kontrolní a revizní komisí
- Záписы ze zasedání valné hromady Svazku obcí Mikroregionu Podchřibí ze dne 2. 10. 2018 a 21. 11. 2018

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Jeřov  
Škola 69, 196-48 Jeřov

Přezkoumání vykonal:  
Kontrolní pověřený řádným přezkoumáním: Mgr. Eliška Hřebečková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dufková - pověřena vedením oddělení kontroly a právního Krajského úřadu Jihočeského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni: Josef Novák - zástupce jednatele  
Ludmila Valčíková - účetní