

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

SpZn.: S - JMK 96082/2021 OKP

**Z P R Á V A**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021**  
**dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)**  
**MIKROREGION DOMAŠOVSKO, okres Brno-venkov**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 5. srpna 2021 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 31. ledna 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:** Obecní úřad Říčky  
Říčky 48, 664 83 Domašov

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Pavla Mašková**

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 byly přítomny:**

**Marie Jirglová - 1. místopředsedkyně**  
Marta Mlčková - 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 20. července 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 Domašovsko 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 ..... 80,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí ..... 3,65 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí ..... 0 %

*Podíl pohledávek vykazuje vysoké procento z důvodu krátkodobých pohledávek ve splatnosti za pronájem plynárenského zařízení, které byly v lednu 2022 uhrazeny.*

### IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

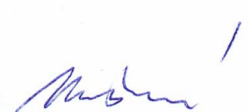
Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Říčky, dne 31. ledna 2022

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivity výkonu kontroly a s ohledem na povinnost kontrolujícího šetřit práva a oprávněné zájmy kontrolované osoby jsou za Krajský úřad Jihomoravského kraje podepsáni pouze kontrolující, kteří se účastnili projednání návrhu této zprávy.

Ing. Pavla Mašková

.....  
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.

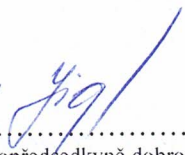
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala 1. místopředsedkyně svazku obcí Mikroregion Domašovsko. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 31. ledna 2022. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marie Jirglová

MIKROREGION  
DOMAŠOVSKO  
Brněnské 84, 664 83 DOMAŠOV  
IČO: 780 06 909

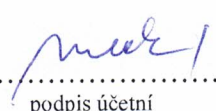


.....  
1. místopředsedkyně dobrovolného svazku obcí

.....  
podpis 1. místopředsedkyně dobrovolného svazku obcí

Marta Mlčková

.....  
účetní



.....  
podpis účetní

## Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Mikroregionu Domašovsko pro rok 2021
- Rozpočtové opatření č. 1/2021
- Rozpočtové opatření č. 2/2021
- Rozpočet Mikroregionu Domašovsko pro rok 2021
- Střednědobý výhled rozpočtu Mikroregionu Domašovsko na období 2022 - 2023
- Závěrečný účet za rok 2020
- Bankovní výpis č. 11 ze dne 22. 3. 2021, č. 18 ze dne 9. 6. 2021 (KB)
- Bankovní výpis č. 21 ze dne 23. 7. 2021, bankovní výpis č. 10 za měsíc říjen 2021 (KB)
- Bankovní výpis č. 9 ze dne 30. 9. 2021, bankovní výpis č. 10 ze dne 29. 10. 2021, bankovní výpis č. 11 ze dne 30. 11. 2021 (ČNB)
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 20. 12. 2021
- Inventurní soupisy inventarizačních položek
- Inventarizační zpráva ze dne 19. 1. 2022
- Mzdový list za rok 2021 (osobní číslo 1)
- Bankovní výpis č. 24 ze dne 10. 8. 2021, bankovní výpis č. 31 ze dne 10. 11. 2021 KB (výplata mzdy)
- Doklad č. 100005 - 100010 ze dne 29. 1. 2021 (úhrada nájmu za pronájem plynovodu)
- Výpis č. 2 ze dne 29. 1. 2021 (KB)
- Doklad č. 100058 ze dne 26. 11. 2021, bankovní výpis č. 32 ze dne 26. 11. 2021 KB (úhrada zálohy - knihy)
- Doklad č. 500001 ze dne 31. 12. 2021 (odpisy majetku a rozpouštění transferů)
- Doklad č. 610003 ze dne 31. 12. 2021 (předpis daně z příjmu)
- Doklad č. 710006, č. 710007 ze dne 6. 10. 2021, 710009, č. 710010 ze dne 13. 12. 2021 (předpis přijatých faktur)
- Doklad č. 720001 - 720006 ze dne 27. 12. 2021 (předpis vydaná faktury - pronájem plynárenského zařízení)
- Informace o fakturaci regulovaného nájemného za rok 2021 (pronájem plynárenského zařízení)
- Směrnice o inventarizaci
- Zápis ze schůze kontrolní komise Mikroregionu Domašovsko ze dne 20. 12. 2021
- Zápis ze zasedání členské schůze Mikroregionu Domašovsko konané dne 20. 12. 2021
- Zápis ze zasedání členské schůze Mikroregionu Domašovsko konané dne 21. 12. 2020
- Zápis ze zasedání členské schůze Mikroregionu Domašovsko konané dne 23. 6. 2021