



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

SpZn.: S - JMK 55799/2022 OKP

**Z P R Á V A**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022**  
**dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)**  
**SWAZEK OBCÍ SEVER ZNOJEMSKA, okres Znojmo**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 7. listopadu 2022 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 13. února 2023. 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 Medlice  
Medlice 58, 671 40 Tavíkovice

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Urbánková**

Kontrolor: Eva Sedláčková

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:**

**Karel Kříž - předseda**

Petra Veselá - 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 17. října 2022, 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 Sever Znojemska za rok 2022**

**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 2022 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 ..... 1,83 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí ..... 0 %

### 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.

#### P o u č e n í

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vyhotovena dne 13. února 2023 a 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.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 13. února 2023. Zástupci svazku obcí prohlásili, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Svazek obcí Sever Znojemska. Zpráva byla vyhotovena ve dvou stejnopisech, přičemž jeden stejnopis byl předán zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V souladu se zásadou účelnosti, hospodárnosti, rychlosti a efektivitu 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.

Jana Urbánková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání



## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu roku 2022 včetně plnění za předcházející rok
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2022
- Rozpočtové opatření č. 1 a 2/2022
- Celkový přehled provedených a schválených rozpočtových opatření za období 1 - 9/2022 - kalendářní rok 2022
- Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 až 2022
- Závěrečný účet za rok 2021
- Návrh závěrečného účtu za rok 2021
- Bankovní výpis č. 50 ze dne 9. 11. 2022 (KB)
- Bankovní výpis č. 12 ze dne 30. 12. 2022 (ČNB)
- Plán inventur na rok 2022 ze dne 16. 11. 2022
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2022
- Inventarizační zpráva ze dne 25. 1. 2023
- Darovací smlouva ze dne 12. 8. 2022 - finanční dar obci Medlice - zakoupení travního traktoru Stiga a dvou křovinořezů Stihl
- Bankovní výpis Komerční banky č. 43 ze dne 21. 9. 2022 - úhrada finančního daru obci Medlice - zakoupení travního traktoru Stiga a dvou křovinořezů Stihl
- Darovací smlouva ze dne 12. 8. 2022 - finanční dar obci Újezd - zakoupení malotraktoru
- Bankovní výpis Komerční banky č. 43 ze dne 21. 9. 2022 - úhrada finančního daru obci Újezd - zakoupení malotraktoru
- Darovací smlouva ze dne 12. 8. 2022 - finanční dar obci Tavíkovice - zakoupení vozíku, elektrocentrály a křovinořezů
- Bankovní výpis Komerční banky č. 44 ze dne 29. 9. 2022 - úhrada finančního daru obci Tavíkovice - zakoupení vozíku, elektrocentrály a křovinořezů
- Darovací smlouva ze dne 12. 8. 2022 - finanční dar obci Rudlice - zakoupení čerpadla s příslušenstvím a motorové pily s příslušenstvím
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 26. 4. 2018 - pověřenec pro ochranu osobních údajů pro členskou obec svazku
- Mzdový list os. č. 3 za období 1 - 9/2022
- Bankovní výpis Komerční banky č. 43 ze dne 12. 9. 2022 - mzda - pověřenec pro ochranu osobních údajů pro členskou obec svazku za srpen roku 2022
- Mzdový list os.č. 3 za období 10-12/2022
- Dohoda o provedení práce ze dne 29. 12. 2020 - zpracování účetnictví
- Mzdový list os. č. 4 za období 1 - 9/2022 - zpracování účetnictví
- Bankovní výpis Komerční banky č. 32 ze dne 12. 8. 2022 - mzda - zpracování účetnictví za červenec 2022
- Rekapitulace mezd období 1/2022 - 9/2022
- Mzdový list os.č. 4 za období 10-12/2022
- Smlouva o poskytnutí nadačního příspěvku JHM PR22/53808 ze dne 30. 6. 2022 - finanční příspěvek na projekt "Pečujeme o životní prostředí v mikroregionu"
- Bankovní výpis Komerční banky č. 30 ze dne 3. 8. 2022 - přijetí finančního příspěvku na projekt "Pečujeme o životní prostředí v mikroregionu"
- Zápis o průběhu 76. zasedání výboru Svazku obcí Sever Znojemska konaného 2. 12. 2022
- Zápis o průběhu 77. zasedání výboru Svazku obcí Sever Znojemska konaného 24. 3. 2022
- Zápis o průběhu 78. zasedání výboru Svazku obcí Sever Znojemska konaného 29. 6. 2022
- Zápis o průběhu 79. zasedání výboru Svazku obcí Sever Znojemska konaného 29. 9. 2022
- Zápis z jednání dozorčí rady ze dne 13. 6. 2022
- Zápis o průběhu 80. zasedání výboru Svazku obcí Sever Znojemska konaného 16. 11. 2022
- Zápis o průběhu 81. zasedání výboru Svazku obcí Sever Znojemska konaného 15. 12. 2022