

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 19098/2014 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Velkomeziříčsko -
Bítešsko**

se sídlem Radnická 29, 594 13 Velké Meziříčí, IČO: 71219986
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **21. listopadu 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **25. března 2014** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání:
Velkomeziříčsko - Bítešsko

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion

Radnická 29

594 13 Velké Meziříčí

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 65/14

Hana Sobotková

Podklady za DSO předložily:

JUDr. Diana Kutnerová - manažer MR

Marie Sýkorová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko byly přezkoumány následující písemnosti:

Schválený rozpočet - rok 2013 dne 6. 12. 2013
Závěrečný účet - k 30. 9. 2013
Návrh rozpočtu - rok 2013 zaslán ke zveřejnění na úředních deskách členských obcí od 20. 11. 2012 do 6. 12. 2012 dne 12. 11. 2012
Rozpočtový výhled - rok 2013 - 2018 / 6. 12. 2012
Pokladní doklady - doklady za období srpen a září 2013
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 2013 / 8 z 31. 8. 2013
Evidence majetku - přírůstky a úbytky na majetkových účtech k 30. 9. 2013
Kniha došlých faktur - k 30. 9. 2013
Bankovní výpisy - výpis ČNB č. 7 / 30. 9. 2013, výpis ČSOB č. 2013 / 9 z 30. 9. 2013
Kniha odeslaných faktur - k 30. 9. 2013
Účetní deník - k 30. 9. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2013
Pokladní kniha - za měsíce srpen a září 2013
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - zápisy ze zasedání Rady Mikroregionu Velkomeziříčsko-Bítešsko z 21. 3. 2013, 25. 4. 2013
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy z Valné hromady Mikroregionu Velkomeziříčsko-Bítešsko z 6. 12. 2013, 25. 6. 2013
Účetní závěrka - schválení účetní závěrky radou ze dne 21. 3. 2013

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - opatření č. 1 / 7. 8. 2013 - rada
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013
Rozvaha - k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013
Pokladní kniha - za měsíce říjen - prosinec 2013
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Mzdová agenda - předpis mezd k 31. 12. 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Účetní doklady - doklady k bankovnímu účtu ČNB č. 2013 / 12 od 9. 12. 2013 do 31. 12. 2013
Pokladní doklady - doklady č. 22 z 14. 10. 2013 - č. 53 z 30. 12. 2013
Bankovní výpis - výpis ČSOB č. 2013 / 12 k 31. 12. 2013, výpis ČNB č. 10 k 31. 12. 2013
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Smlouvy o půjčce - Smlouva o půjčce ze dne 8. 8. 2013 na částku 50 000,- Kč. Dlužník MAS Most Vysočina, o.p.s.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - zápis z jednání Rady Mikroregionu Velkomeziříčsko-Bítešsko ze dne 7. 8. 2013

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 6. 12. 2013

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápis z Valné hromady Mikroregionu Velkomeziříčsko-Bítešsko z 10. 12. 2013

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Při dílčím přezkoumání za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	8,92 %
Podíl závazků na rozpočtu	14,10 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,0 %

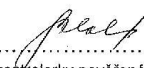
Velké Meziříčí 25. 3. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-10-

Hana Sobotková

.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

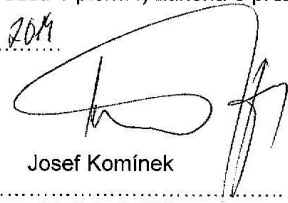
Územní celek má na základě § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 30 pracovních dnů od předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal místopředseda DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 18. 3. 2014


Josef Komínek

.....
místopředseda DSO

.....
podpis DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko	Josef Komínek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly