

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion

se sídlem náměstí Míru 31, 676 02 Moravské Budějovice, IČO: 70821399
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **16. září 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **24. února 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:

Dobrovolný svazek obcí Moravskobudějovický
mikroregion
náměstí Míru 31
676 02 Moravské Budějovice

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 61/14

Miluše Procházková

Podklady za DSO předložili:

Jan Kocáb - předseda
Ing. Věra Bláhová - účetní
Lenka Dohnalová - účetní - majetek
Ing. Bohumil Horník - vedoucí odboru - MěÚ MB
Jaroslav Kunst - koordinátor

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 Moravskobudějovický mikroregion **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Moravskobudějovický mikroregion byly přezkoumány následující písemnosti:

Účetní doklady - za období 5 - 8/2013
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z jednání členské schůze ze dne 6. 12. 2012, 10. 4., 20. 5., 3. 7. 2013
Pokladní doklady - za období 4 - 7/2013
Návrh rozpočtu - na rok 2013 návrh zveřejněn v členských obcích v období od 12. 11. do 30. 11. 2012
Rozpočtová opatření - schválené členskou schůzí - č. 1 dne 10. 4. 2013
Schválený rozpočet - na rok 2013 schválen členskou schůzí dne 6. 12. 2012
Příloha rozvahy - k 30. 6. 2013
Účtový rozvrh - k 31. 8. 2013
Bankovní výpis - k 31. 8. 2013
Pokladní kniha (deník) - k 31. 8. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2013
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu zveřejněn od 21. 3. do 6. 4. 2013, schválen členskou schůzí 10. 4. 2013
Rozvaha - k 31. 8. 2013
Evidence majetku - k 31. 8. 2013
Hlavní kniha - k 31. 8. 2013
Rozpočtový výhled - na období r. 2013 - 2014, schválen členskou schůzí dne 6. 12. 2012

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 2 a 3 schválené členskou schůzí dne 6. 9. a 27. 11. 2013
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 (deník) - k 31. 12. 2013
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013, Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2014, Plán inventur ze dne 27. 11. 2013
Evidence majetku - k 31. 12. 2013
Pokladní doklady - za období říjen - prosinec 2013
Faktura - za období 11 - 12/2013
Bankovní výpis - k 31. 12. 2013
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Účtový rozvrh - k 31. 12. 2013
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání členské schůze ze dne 6. 9., 9. 10. a 27. 11. 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 Moravskobudějovický mikroregion 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	0 %
Podíl závazků na rozpočtu	0 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Moravské Budějovice 24. 2. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-3-

.....
podpis kontrolora pověřeného 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 předseda DSO Moravskobudějovický mikroregion s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 24. 2. 2014

Jan Kocáb

.....
předseda DSO

MORAVSKOBUDĚJOVICKÝ
MIKROREGION
IČ: 708 21 399 ①
č.ú.: 19-7677240227/0100


.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Moravskobudějovický mikroregion	Jan Kocáb
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly