

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko

se sídlem Příční 405 , 593 01 Bystřice nad Perštejnem, IČO: 70830355
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **16. září 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **2. dubna 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: sídlo obce Rozsochy
Rozsochy č. 146
592 57 Rozsochy

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Marie Iľrahová**
pověření číslo 53/14

Podklady za DSO předložili: Augustin Holý - předseda
Alena Jarošová - 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 Bystřicko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Bystřicko byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na období roku 2014 - 2015 schválený členskou schůzí dobrovolného svazku obcí (dále jen DSO) dne 11. 12. 2012

Pravidla rozpočtového provizoria - stanovena členskou schůzí DSO dne 11. 12. 2012

Schválený rozpočet - na rok 2013 členskou schůzí dne 12. 03. 2013

Rozpočtová opatření - č. 1 a č. 3 schválená představenstvem DSO 09. 05. a 30. 07. 2013, č. 2 schválené členskou schůzí dne 25. 06. 2013

Návrh rozpočtu - na rok 2013 zveřejněný na úředních deskách členských obcí DSO v období od 20. 02. - 12. 03. 2013

Závěrečný účet - za rok 2012, návrh zveřejněn na úředních deskách členských obcí DSO v období od 03. 06. do 24. 06. 2013, schválen členskou schůzí DSO dne 25. 06. 2013

Účetní doklady - doklad č. 1 - 40 za období 03. 01. - 31. 03. 2013 a doklady č. 155 - č. 161 za období 09. 08. - 31. 08. 2013

Pokladní doklady - doklad č. 001 - č. 031 za období 03. 01. - 22. 08. 2013

Bankovní výpis - elektronický bankovní výpis se zůstatkem běžného účtu (231 0000) k 31. 08. 2013

Příloha rozvahy - k 31. 08. 2013

Evidence pohledávek - k 31. 08. 2013 vedena v knize

Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc srpen 2013

Rozvaha - k 31. 08. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 08. 2013

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 08. 2013

Kniha došlých faktur - k 31. 08. 2013 vedena v počítači

Pokladní kniha - za období leden - srpen 2013

Darovací smlouvy - smlouva k poskytnutí finančního daru ve výši 50 000,00 Kč na podporu financování 6. ročníku akce "Bystřicko čte dětem" ze dne 15. 01. 2013, uzavřená s E.ON, Česká republika, s. r. o., České Budějovice

Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím - smlouva č. ID FV00315.0020 ze dne 26. 07. 2013 o poskytnutí dotace ve výši 50 000,00 Kč z Fondu Vysočiny na akci "Bystřicko čte dětem", závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 24. 06. 2013

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - členské schůze DSO ze dne 11. 12. 2012, 12. 03. a 25. 06. 2013

představenstva DSO ze dne 09. 05., 25. 06. a 30. 07. 2013

Účetní závěrka - účetní závěrka za rok 2012 schválená představenstvem DSO dne 25. 06. 2013

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - č. 4/2013 schválené členskou schůzí dne 17. 12. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2013

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2013

Rozpočtový výhled - na období roku 2015 - 2016 schválený členskou schůzí DSO dne 17. 12. 2013

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2013
 Pokladní kniha - za měsíce září až prosinec 2013
 Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013 vedena v počítači
 Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013 vedena v počítači
 Vnitřní předpis a směrnice - směrnice pro schvalování účetní závěrky schválená členskou schůzí dne 17. 12. 2013
 Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013
 Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc říjen 2013
 Evidence majetku - k 31. 12. 2013 vedena v počítači
 Pokladní doklady - doklad č. 770032 - č. 770041 za období od 02. 09. do 23. 12. 2013
 Bankovní výpis - výpis č. 1 z 22. 01. 2014, se zůstatkem běžného účtu k 31. 12. 2013
 Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2013
 Darovací smlouva - ze dne 13. 09. 2013 k poskytnutí finančního daru MAS Zubří země, o. p. s.
 Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy z členské schůze Mikroregionu Bystřicko ze dne 03. 10. a 17. 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 Bystřicko 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 %

Rozsochy 02. dubna 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-9-

Marie Ifracová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
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 Mikroregion Bystřicko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 02. 04. 2014

Augustin Holý

.....
předseda DSO


MIKROREGION
BYSTRICKO

Příční 405
593 01 Bystřice nad Pernštejnem
IČO: 708 30 355


.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Bystřicko	Augustin Holý
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly