

Č. j.: KUJI 16477/2015 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Rokytná - ekologický mikroregion

se sídlem náměstí Míru 2, 675 51 Jaroměřice nad Rokytnou, IČO: 70418462
za rok **2014**

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 24. října 2014 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **12. listopadu 2014** jako dílčí přezkoumání a **31. března 2015** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 31. března 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Rokytná –
ekologický mikroregion
náměstí Míru 2
675 51 Jaroměřice nad Rokytnou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 580/14

Lenka Kalinová

Podklady za DSO předložili:

Ing. Jaroslav Soukup, MBA - předseda
Pavel Hambálek - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 Rokytná - ekologický mikroregion **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Rokytná - ekologický mikroregion byly využity následující písemnosti:

Závěrečný účet - za rok 2013 byl schválen valnou hromadou svazku dne 14. 5. 2014, návrh závěrečného účtu zveřejněn v členských obcích svazku v období od 19. 4. - 14. 5. 2014 (úřední deska, dálkový přístup)
Návrh rozpočtu - na rok 2014 byl zveřejněn v období od 3. 12. - 19. 12. 2013 v členských obcích mikroregionu (úřední desky, dálkový přístup)
Schválený rozpočet - na rok 2014 byl schválen valnou hromadou svazku dne 19. 12. 2013
Rozpočtová opatření - č. 1 - 4 schváleno dne 14. 5. 2014
Rozpočtový výhled - na roky 2015 - 2016, schválen valnou hromadou svazku 19. 12. 2013
Kniha odeslaných faktur - k 30. 9. 2014
Bankovní výpis - k 30. 9. 2014
Příloha rozvahy - k 30. 9. 2014
Kniha došlých faktur - k 30. 9. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2014
Rozvaha - k 30. 9. 2014
Výkaz zisku a ztráty - k 30. 9. 2014
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva č. 4100968660 ze dne 5. 6. 2014 - ČEZ, a.s. Duhová 2/1444, Praha
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - 9. 12. 2013 a 14. 5. 2014
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - rada DSO Rokytná - ekologický mikroregion ze dne 14. 5. 2014 a ze dne 18. 9. 2014
Činnost kontrolní komise - zápis ze dne 5. 5. 2014
Účetní závěrka svazku schválena dne 5. 5. 2014

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014
Rozvaha - k 31. 12. 2014
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014
Hlavní kniha - k 31. 12. 2014
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2014
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2014, Inventarizační zpráva ze dne 28. 1. 2015, Plán k provedení inventarizace majetku a závazků ze dne 12. 12. 2014
Účetní doklady - za listopad a prosinec 2014
Bankovní výpis - k 31. 12. 2014
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 11. 12. 2014

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 2014 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Rokytná - ekologický mikroregion za rok 2014

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 2014 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	0,39 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Jaroměřice nad Rokytnou 31. března 2015

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-6-

Kalinová

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

DSO má na základě § 7 písm. c) 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 15 dnů ode dne 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. 1 písm. d) 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 Rokytná - ekologický mikroregion s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 31. března 2015

Ing. Jaroslav Soukup, MBA

.....
předseda DSO

Soukup
.....
podpis předsedy DSO

ROKYTNÁ -
ekologický mikroregion
nám. Míru 2
675 51 Jaroměřice n/R.
IČO: 70418462

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Rokytná - ekologický mikroregion	Ing. Jaroslav Soukup, MBA
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly