

Č. j.: KUJI 29326/2016 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jemnický mikroregion

se sídlem Husova 103, 675 31 Jemnice, IČO: 70289751
za rok **2015**

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 18. září 2015 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 **11. listopadu 2015** jako dílčí přezkoumání a **19. dubna 2016** 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 19. dubna 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Jemnický mikroregion
Husova 103
675 31 Jemnice

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 586/15

Miroslav Zachariáš

Podklady za DSO předložili:

Ing. Miloslav Nevěčný - předseda
Jana Habrová - 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 Jemnický mikroregion **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jemnický mikroregion byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - zveřejněn v členských obcích svazku na úředních deskách a v elektronické podobě v období od 8. 11. do 9. 12. 2015
Rozpočtový výhled - sestaven na období r. 2016 - 2018, projednán orgánem svazku dne 9. 12. 2014
Rozpočtová opatření - č. 1 - 2 schválená orgánem svazku dne 25. 3. a 8. 6. 2015
Závěrečný účet - návrh zveřejněn v členských obcích na úředních deskách a v elektronické podobě v období od 8. 5. do 28. 5. 2015, projednán a schválen v orgánu svazku dne 8. 6. 2015
Schválený rozpočet - na rok 2015, schválen orgánem svazku dne 9. 12. 2014
Příloha rozvahy - k 31. 10. 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 10. 2015
Pokladní kniha - k 31. 10. 2015
Pokladní doklady - příjmové a výdajové č. 3001 - 3013 za období 1 - 10/2015
Kniha odeslaných faktur - k 31. 10. 2015
Evidence majetku - k 31. 10. 2015
Kniha došlých faktur - k 31. 10. 2015
Hlavní kniha - k 31. 10. 2015
Faktury - došlé č. 1001 - 1011 za období 1 - 10/2015, odeslané č. 20152001 - 20152028 za období 1 - 10/2015
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 10. 2015
Rozvaha - k 31. 10. 2015
Bankovní výpisy - k 31. 10. 2015
Účetní doklady - za období 1 - 10/2015
Smlouvy o přijetí úvěru - č. 99010982566 od KB, a.s. ze dne 31. 3. 2015 ve výši 2 000 000,- Kč na Předfinancování dotace projektu "Cestujeme po regionu renesance", schváleno členskou schůzí svazku dne 25. 3. 2015
Smlouva o převodu majetku (koupě) - Kupní smlouva ze dne 24. 2. 2015 na dodávku zboží - mobiliáře a herních a sportovních prvků včetně instalace od firmy Flora Servis s.r.o. Brno
Darovací smlouvy - ze dne 1. 1. 2015 o bezplatném předání středotlakého plynovodu a jeho přípojek členským obcím DSO, schváleno členskou schůzí svazku dne 21. 10. 2014
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 21. 10., 9. 12. 2014, 25. 3. a 8. 6. 2015
Účetní závěrka DSO za rok 2014 byla schválena pověřenými členy svazku dne 8. 6. 2015

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 3 schválená orgánem svazku dne 16. 12. 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2015
Rozvaha - k 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2015
Hlavní kniha - k 31. 12. 2015
Pokladní kniha - k 31. 12. 2015
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2015
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2015
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2015, Plán inventur ze dne 16. 12. 2015,
Inventarizační zpráva ze dne 15. 1. 2016
Evidence majetku - k 31. 12. 2015
Účetní doklady - za období 11 - 12/2015
Pokladní doklady - příjmové a výdajové č. 3014 - 3020 za období 11 - 12/2015
Faktury - došlé č. 1012 - 1018 za období 11 - 12/2015

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2015

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2015

Zápis z jednání orgánu dobrovolných svazků obcí - ze dne 16. 12. 2015

Smlouvy o výpůjčce ze dne 16. 12. 2015 mezi Jemnickým mikroregionem (půjčitel) a členskými obcemi Jemnického mikroregionu (vypůjčitelé) – předmět výpůjčky movitý majetek, schváleno na členské schůzi Jemnického mikroregionu dne 16. 12. 2015

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 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Jemnický mikroregion za rok 2015

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 2015 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 %

Jemnice 19. dubna 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miroslav Zachariáš

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA**
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-4-

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 Jemnický mikroregion s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 19. dubna 2016

Ing. Miloslav Nevěčný

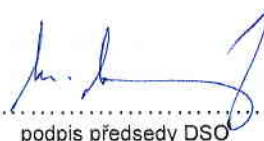
.....
předseda DSO

JEMNICKÝ MIKROREGION

se sídlem Husova 103, Jemnice

PSČ 675 31, okr. Třebíč

2


.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Jemnický mikroregion	Ing. Miloslav Nevěčný
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly