

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Podhůří Mařenky

se sídlem Rokytnice nad Rokytnou 67, 675 25 Rokytnice nad Rokytnou, IČO: 70875529
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 3. listopadu 2016 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 2. prosince 2016 jako dílčí přezkoumání a 27. února 2017 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 27. února 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion Podhůří Mařenky
Rokytnice nad Rokytnou 67
675 25 Rokytnice nad Rokytnou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kalinová
pověření číslo 20165084142_4

Podklady za DSO předložili:

Josef Herbrych - předseda
Libuše Sochnová - 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 Mikroregion Podhůří Mařenky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Podhůří Mařenky byly využity následující písemnosti:

Závěrečný účet - za rok 2015 byl schválen valnou hromadou dne 2. 6. 2016, návrh závěrečného účtu zveřejněn v členských obcích 30. 3. - 18. 4. 2016
Návrh rozpočtu - na rok 2016 byl zveřejněn v členských obcích od 27. 11. 2015 do 17. 12. 2015
Schválený rozpočet - na rok 2016 byl schválen 17. 12. 2015 valnou hromadou svazku
Rozpočtová opatření - č. 1 dne 19. 8. 2016 schváleno předsedou svazku
Rozpočtový výhled - do roku 2017, schválen 18. 12. 2014
Účetní doklady - za období 6 - 10/2016, výpisy ČS a.s. č. 6 - 10/2016
Bankovní výpisy - ČS a.s. a ČNB k 31. 10. 2016
Příloha rozvahy - k 31. 10. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 10. 2016
Kniha došlých faktur - k 31. 10. 2016
Rozvaha - k 31. 10. 2016
Faktura - za období roku 2016, celkem 11 faktur
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 10. 2016
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 17. 12. 2015, 2. 6. 2016, 18. 8. 2016 a 15. 9. 2016
Účetní závěrka - za rok 2015 byla schválena valnou hromadou dne 2. 6. 2016

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 3 a č. 4 ze dne 20. 11. a 20. 12. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2016
Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2016
Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2016
Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2016
Hlavní kniha - předložena ke dni 31. 12. 2016
Účtový rozvrh - sestaven pro rok 2016
Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 12. 2016, v knize došlých faktur evidováno od č. 1 - 14 došlých faktur
Bankovní výpisy - předloženy k 31. 12. 2016
Účetní doklady - za kontrolované období 11 - 12/2016
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny ke dni 31. 12. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 16. 1. 2017, Jmenování inventarizační komise ze dne 22. 12. 2017, Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 21. 12. 2016, Plán inventur na rok 2016 ze dne 30. 12. 2016
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 28. 12. 2016

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření Mikroregion Podhůří Mařenky za rok 2016

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 2016 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	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,06 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Rokytnice nad Rokytnou 27. února 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

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

Dne 27. února 2017

Josef Herbrych

.....
předseda DSO



.....
podpis předsedy DSO



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Mikroregion Podhůří Mařenky	Josef Herbrych
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly