

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Telčsko

se sídlem náměstí Zachariáše z Hradce 4, 588 56 Telč, IČO: 71180311
za rok **2013**

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **9. září 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **17. března 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 Mikroregion Telčsko
náměstí Zachariáše z Hradce 4
588 56 Telč

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kalinová
pověření číslo 55/14

Podklady za DSO předložili:

Mgr. Roman Fabeš - předseda
Bc. Lenka Mifková - ekonomka
Marie Prknová - 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 Telčsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Telčsko byly přezkoumány následující písemnosti:

Hlavní kniha - k 31. 8. 2013
Bankovní výpisy - k 31. 8. 2013
Příloha rozvahy - k 31. 8. 2013
Účetní závěrka svazku byla schválena dne 25. 3. 2013
Smlouvy o převodu majetku - Smlouva o bezúplatném převodu movitého majetku ze dne 30. 4. 2013, nabyvatel Město Telč
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 8. 2013
Závěrečný účet - za rok 2012, schválen na členské schůzi dne 25. 3. 2013, návrh závěrečného účtu zveřejněn v členských obcích
Kniha došlých faktur - k 31. 8. 2013
Pokladní doklady - za období 6 - 8/2013
Rozpočtový výhled - na roky 2014 - 2016, schválen valnou hromadou dne 26. 11. 2012
Návrh rozpočtu - zveřejněn v členských obcích mikroregionu
Rozvaha - k 31. 8. 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2013
Účetní doklady - za období 6 - 8/2013
Kniha odeslaných faktur - k 31. 8. 2013
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy z členských schůzí ze dne 26. 11. 2012, 25. 3. 2013, 10. 6. 2013
Schválený rozpočet - na rok 2013 byl schválen valnou hromadou dne 26. 11. 2012, zveřejněno v členských obcích svazku
Pokladní kniha (deník) - k 31. 8. 2013

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 2 schváleno dne 5. 9., č. 3 schváleno dne 18. 11. 2013 (radou mikroregionu)
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
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2013
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za období 12/2013
Pokladní doklady - za prosinec 2013
Účtový rozvrh - k 31. 12. 2013
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - ze dne 18. 9., 4. 10., 18. 11., 20. 12. 2013
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 11. 9. 2013, 3. 12. 2013
Účetní doklady - k 31. 12. 2013
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013
Bankovní výpisy - k 31. 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 Telčsko 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	0,52 %
Podíl závazků na rozpočtu	6,64 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Komentář: K 31. 12. 2013 byl zůstatek účtu 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery 452 303,60 Kč.

Telč 17. 3. 2014

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

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

Dne 19. 3. 2014

Mgr. Roman Fabeš

.....
předseda DSO

MIKROREGION TELČSKO
NÁM. ZACHARIÁŠE Z HRADCE 4
588 56 TELČ
IČO: 711 80 311

.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Telčsko	Mgr. Roman Fabeš
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly