

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Telčsko

se sídlem náměstí Zachariáše z Hradce 4, 588 56 Telč, IČO: 71180311
za rok **2014**

Přezkoumání hospodaření za rok 2014 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 21. srpna 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 **24. září 2014** jako dílčí přezkoumání a **18. února 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 18. února 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Telčsko
náměstí Zachariáše z Hradce 4
588 56 Telč

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 586/14

Miluše Procházková

Podklady za DSO předložili:

Mgr. Roman Fabeš - předseda
Bc. Lenka Mifková - ekonomka

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 Mikroregion Telčsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

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

Rozpočtová opatření - č. 1 - 2 schválené radou Mikroregionu Telčsko dne 17. 3. a 2. 6. 2014
Návrh rozpočtu - na rok 2014 zveřejněn v členských obcích mikroregionu - v rozsahu od 13. 11. do 3. 12. 2013
Schválený rozpočet - na rok 2014 schválen členskou schůzí dne 3. 12. 2013
Závěrečný účet - na rok 2013 zveřejněn v členských obcích v rozsahu od 15. 5. do 9. 6. 2014, schválen členskou schůzí dne 9. 6. 2014
Rozpočtový výhled - na období r. 2015 - 2017, schválen členskou schůzí dne 3. 12. 2013
Faktury - přijaté faktury č. 214011 - 2033 za období 3 - 8/2014, vystavené faktury č. 314030 - 314058 za období 7/2014
Pokladní doklady - č. 14045 - 14067 za období 6 - 8/2014
Hlavní kniha - k 31. 8. 2014
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 8. 2014
Evidence pohledávek - k 31. 8. 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2014
Pokladní kniha - k 31. 8. 2014
Evidence závazků - k 31. 8. 2014
Bankovní výpisy - k 31. 8. 2014
Kniha došlých faktur - k 31. 8. 2014
Evidence majetku - k 31. 8. 2014
Účtový rozvrh - k 31. 8. 2014
Rozvaha - k 31. 8. 2014
Smlouvy o půjčce - Smlouva o spolupráci ze dne 18. 4. 2014 - Městys Mrákotín půjčil peněžitou půjčku Mikroregionu Telčsko, schváleno dne 17. 3. 2014
Smlouvy ostatní - Smlouva zakládající právo provést stavbu ze dne 18. 4. 2014 - účastníci Městys Mrákotín a Mikroregion Telčsko "Zastřešení sběrného dvora Mrákotín I. etapa", schváleno radou Mikroregionu Telčsko dne 17. 3. 2014
Smlouva o bezúplatném převodu technického zhodnocení na nemovité kulturní památce - nabyvatel Město Telč - technické zhodnocení provedené na budově - zemědělské stavby (bývalý holubník) - projednáno členskou schůzí Mikroregionu Telčsko dne 24. 3. 2014
Smlouvy o přijetí úvěru - dva úvěry od Komerční banky - č. 99007858497 ze dne 14. 4. 2014 - "Cestujeme po regionu Renesance", č. 99007858538 ze dne 14. 4. 2014 - "Strategie rozvoje regionu Renesance" - schváleny členskou schůzí dne 24. 3. 2014
Smlouva o výpůjčce č. 1/2014 ze dne 18. 6. 2014 - vypůjčitel: Obec Třeštice (1x valníkový velkoobjemový kontejner pro nosič AVIA) a č. 2/2014 ze dne 25. 6. 2014 - vypůjčitel: Obec Mysliboř (1 ks kontejneru na elektrozařízení), schváleno radou Mikroregionu dne 2. 6. 2014
Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2014
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - členská schůze ze dne - 24. 3., 9. 6. a 12. 9. 2014, rada Mikroregionu Telčska ze dne 10. 2., 10. 3., 17. 3., 28. 4., 2. 6. a 16. 7. 2014
Účetní závěrka svazku za rok 2013 byla schválena dne 9. 6. 2014

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2014
Hlavní kniha - k 31. 12. 2014
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za prosinec 2014
Účetní doklady - č. 114457 - 114488 za prosinec 2014
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2014, Plán inventur na rok 2014 ze dne 31. 10. 2014, Inventarizační zpráva ze dne 21. 1. 2015

Pokladní kniha - k 31. 12. 2014
 Rozpočtová opatření - č. 3 - 4 projednáno Radou Mikroregionu dne 19. 11. a 4. 12. 2014, schváleno na Členské schůzi dne 4. 12. 2014
 Faktury - č. 214048 - 214056 za prosinec 2014
 Pokladní doklady - č. 80 - 95 za období 10 - 12/2014
 Bankovní výpisy - k 31. 12. 2014
 Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva č. 12136904 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR ze dne 29. 4. 2014 - "Zkvalitnění nakládání s odpady"
 Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2014
 Evidence majetku - k 31. 12. 2014
 Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2014
 Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2014
 Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - členská schůze ze dne 4. 12. 2014 a rada Mikroregionu Telčska ze dne 8. 9., 19. 11. a 4. 12. 2014
 Rozvaha - k 31. 12. 2014
 Evidence závazků - k 31. 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 Mikroregion Telčsko za rok 2014

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovést 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	9,66 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Komentář:

K 31. 12. 2014 byl stav účtu č. 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfer celkem 1 593 823,60 Kč.

Telč 18. 2. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-3-

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

Dne 24. 2. 2015

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

Mgr. Roman Fabeš

.....
předseda DSO

.....
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