

## **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 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne **13. listopadu 2013** jako dílčí přezkoumání a dne **14. 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 Podhůří Mařenky  
Rokytnice nad Rokytnou 67  
675 25 Rokytnice nad Rokytnou

### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Lenka Kalinová  
pověření číslo 55/14  
- kontroloři: Miluše Procházková  
pověření číslo 7  
Bc. Vít Zachariáš  
pověření číslo 76/14

### **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. 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 Mikroregion Podhůří Mařenky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

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

Návrh rozpočtu - na rok 2013 zveřejněn v členských obcích na úředních deskách a elektronicky od 12. 3. do 28. 3. 2013

Dohody o provedení práce - ze dne 30. 4., 1. 6., a 1. 10. 2013

Schválený rozpočet - na rok 2013 schválen valnou hromadou dne 28. 3. 2013

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 10. 7. 2012 od Kraje Vysočina "Výstavba rozhledny na vrchu Mařenka" - investiční transfer, Závěrečná zpráva a vyúčtování ze dne 19. 12. 2012 - dotace byla přijata únoru 2013

Závěrečný účet - návrh za rok 2012 zveřejněn v členských obcích na úředních deskách a elektronicky od 21. 5. do 7. 6. 2013, schválen valnou hromadou dne 27. 6. 2013

Příloha rozvahy - k 31. 10. 2013

Účetní doklady - za období 8 - 10/2013

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 13. 12. 2012, 7. 2., 28. 3., 30. 5., 27. 6. a 29. 8. 2013

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 10. 2013

Faktura - č. 9 - 19 z a období duben - říjen 2013

Bankovní výpisy - k 31. 10. 2013

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 10. 2013

Rozvaha - k 31. 10. 2013

Rozpočtový výhled - na období roků 2014 - 2015, schválen valnou hromadou dne 28. 3. 2013

Vyúčtování veřejné sbírky ze dne 2. 10. 2013

Pravidla rozpočtového provizoria - schválena valnou hromadou dne 13. 12. 2012

Evidence majetku - k 31. 10. 2013

Kniha došlých faktur - k 31. 10. 2013

Hlavní kniha - k 31. 10. 2013

**Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:**

Rozpočtová opatření - ze dne 30. 12. 2013 (schváleno valnou hromadou)

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013

Hlavní kniha - k 31. 12. 2013

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2013, Inventarizační zpráva ze dne 21. 1. 2014, Plán inventur ze dne 30. 12. 2013, Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 30. 12. 2013

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2013

Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - ze dne 30. 12. 2013

Kniha došlých faktur - k 31. 10. 2013

Rozvaha - k 31. 10. 2013

Příloha rozvahy - k 31. 10. 2013

Účetní doklady - za období 11 - 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 Mikroregion Podhůří Mařenky 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 %
Podíl závazků na rozpočtu	19,60 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Komentář:

Zůstatek k 31. 12. 2013 u účtu č. 451 - Dlouhodobé úvěry byl ve výši 2 443 601,42 Kč.

Rokytnice nad Rokytnou 14. 3. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Lenka Kalinová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Vít Zachariáš

.....  
kontrolor

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

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora

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

Dne 14. 3. 2014

Josef Herbrych

.....  
předseda DSO

.....  
podpis předsedy DSO



#### Rozdělovník:

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