

## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 36288/2012 KO  
SpZn.: KO 130/2011 KO

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko, IČO: 70830355 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **12. září 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **30. května 2012** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření),

**Místo provedení přezkoumání:** Obecní úřad  
Rozsochy 146  
592 57 Rozsochy

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Helena Vaníčková, DiS.
- kontrolorka: Hana Sobotková

**Podklady za DSO předložili:** Augustin Holý - předseda  
Alena Jarošová - 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 Bystřicko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Účetní doklady - bankovní doklady. č. 10 - č. 12 (od 23. 9. 2011 do 22. 12. 2011)  
Rozpočtová opatření - č. 2 - č. 4 schválená členskou schůzí dne 8. 9. 2011, 1. 11. 2011 a 13. 12. 2011  
Pokladní doklady – doklady č. 041 - č. 047 (od 14. 9. 2011 do 20. 12. 2011)  
Účtový rozvrh - předložen pro rok 2011  
Bankovní výpis - předložen výpis k běžnému účtu k 31. 12. 2011 (SU 231 0040)  
Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2011  
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011  
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011  
Mzdová agenda - předpis mezd na měsíc prosinec 2011  
Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven a předložen k 31. 12. 2011  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 21. 12. 2011  
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice pro provedení inventarizace z 30. 9. 2011  
Pokladní kniha - za měsíc prosinec 2011  
Zápis kontrolního výboru - ze dne 15. 12. 2011  
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - Zápisy z členských schůzí ze dne 9. 9. 2011, 1. 11. 2011 a 13. 12. 2011

## **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných**

a) při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

b) při dílčím přezkoumání za rok 2011 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

## **D. Závěr**

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Bystřicko za rok 2011

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2011 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

### III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu ..... 0 %  
b) podíl závazků na rozpočtu ..... 8,88 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %

Rozsochy dne 30. května 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Helena Vaníčková, DiS.

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA

Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 32 Jihlava

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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

Dne 30. 5. 2012

Mikroregion BYSTRICKO

Augustin Holý

.....  
předseda DSO

.....  
podpis předsedy DSO

#### Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Bystřicko	Augustin Holý
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly