

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko,  
IČO: 0830355 za rok 2012**

Přezkoumání hospodaření za rok 2012 bylo provedeno dne **13. listopadu 2012** jako dílčí přezkoumání a dne **15. května 2013** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí 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 vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Marie Ifrahová

**Podklady 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 dobrovolného svazku obcí 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:

Rozpočtová opatření - č. 3 schválené členskou schůzí Mikroregionu Bystřicko dne 11. 12. 2012  
Pokladní doklady - doklad č. 029 z 10. 10. 2012 - č. 034 z 27. 12. 2012  
Účetní doklady - doklad č. 166/2012 - doklad č. 194/2012 za období 12. 10. - 27. 12. 2012  
Evidence pohledávek - k 31. 12. 2012 vedena v knize  
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2012 vedena v počítači (dále jen PC)  
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2012 vedena v PC  
Evidence majetku - k 31. 12. 2012 vedena v PC  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2012  
Rozvaha - k 31. 12. 2012  
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2012  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2012  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2012  
Darovací smlouva - o poskytnutí finančního daru 5 000,- Kč ze dne 25. 04. 2012  
Účtový rozvrh - platný pro rok 2012  
Mzdová agenda - předpis mezd za měsíc prosinec 2012  
Bankovní výpis - se zůstatkem běžného účtu k 31. 12. 2012  
Pokladní kniha (deník) - za měsíc říjen a prosinec 2012  
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - ze dne 11. 12. 2012  
Zápisy z jednání kontrolního výboru - ze dne 13. 12. 2012

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

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

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

## **D. Závěr**

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko za rok 2012

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2012 nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu ..... 1,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu ..... 13,33 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ..... 0 %
- d) podíl cizích zdrojů k celkovým aktivům ..... 0 %
- e) ukazatel dluhové služby ..... 0 %

Rozsochy dne 15. května 2013

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-9-

Marie Ifrahová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
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 územního celku.

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 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 15. 05. 2013

Mikroregion BYSTRICKO

Augustin Holý

.....  
předseda

.....  
podpis předsedy

#### Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno                                         | Převzal        |
|-----------|---------------|-------------------------------------------------|----------------|
| 1         | 1x            | Dobrovolný svazek obcí<br>Mikroregion Bystřicko | Augustin Holý  |
| 2         | 1x            | Krajský úřad Kraje Vysočina                     | odbor kontroly |