



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 65212/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015 dobrovolného svazku obcí MIKROREGION ROKETNICE, okres Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dne 24. listopadu 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 28. dubna 2016. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích 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 Sívce
Sívce 19
664 07 Pozořice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Veronika Rychlá**

Kontrolor: Bc. Marta Fuchsová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byly přítomny:

Marie Kousalová - předsedkyně
Martina Filipová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 21. října 2015, a to doručením písemného oznámení územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Roketnice za rok 2015

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 územního celku v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyla zjištěna žádná závažná 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 územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,25 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Sivice, dne 28. dubna 2016

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Bc. Veronika Rychlá

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala předsedkyně dobrovolného svazku obcí Mikroregion Rokytnice. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 28. dubna 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Marie Kousalová

.....
předsedkyně dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedkyně dobrovolného svazku obcí

Martina Filipová

.....
účetní

.....
podpis účetní

 **MIKROREGION
ROKYNICE**
Sídlo: Obecní úřad Sivice, č.p. 19
664 07 Pozořice / IČ: 70864497

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Mikroregionu Rokytnice na rok 2015
- Evidence rozpočtových opatření za rok 2015
- Rozpočtové opatření č. 1/2015
- Rozpočtové opatření č. 2/2015
- Rozpočtový výhled Mikroregionu Rokytnice na období 2016 až 2017
- Schválený rozpočet Mikroregionu Rokytnice na rok 2015
- Závěrečný účet Mikroregionu Rokytnice za rok 2014
- Bankovní výpis č. 8 ze dne 31. 7. 2015
- Bankovní výpisy od č. 10 do č. 12 za měsíce 10/2015 - 12/2015 (ČNB)
- Bankovní výpisy od č. 65 do č. 68 za měsíc 12/2015 (Komerční banka, a.s.)
- Inventarizace roku 2015 - inventurní soupisy účtů
- Inventarizační zpráva za rok 2015 vč. přílohy
- Plán inventur na rok 2015
- Kniha došlých faktur roku 2015
- Kniha vystavených faktur roku 2015
- Mzdový list roku 2015 (účetní mikroregionu)
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Odpisový plán Mikroregionu Rokytnice na rok 2015
- Účtový rozvrh Mikroregionu Rokytnice na rok 2015
- Stanovy svazku obcí Mikroregion Rokytnice ze dne 9. 11. 2012
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 1. 7. 2012 (vedení účetnictví mikroregionu)
- Zápis Revizní skupiny o provedení kontroly hospodaření Mikroregionu Rokytnice za rok 2014 ze dne 19. 1. 2015
- Zápis ze Shromáždění starostů Mikroregionu Rokytnice ze dne 18. 12. 2014
- Zápis ze Shromáždění starostů Mikroregionu Rokytnice ze dne 16. 4. 2015
- Zápis ze Shromáždění starostů Mikroregionu Rokytnice ze dne 24. 6. 2015
- Zápis ze shromáždění starostů Mikroregionu Rokytnice ze dne 19. 11. 2015