

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko

se sídlem Radnická 29, 594 13 Velké Meziříčí, IČO: 71219986  
za rok 2013

Přezkoumání hospodaření za rok 2013 bylo provedeno dne 21. listopadu 2013 jako dílčí přezkoumání a dne 25. 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:**  
Velkomeziříčsko - Bítešsko

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion

Radnická 29  
594 13 Velké Meziříčí

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
pověření číslo 65/14

Hana Sobotková

**Podklady za DSO předložily:**

JUDr. Diana Kutnerová - manažer MR  
Marie Sýkorová - 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 Velkomeziříčsko - Břešsko nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Velkomeziříčsko - Břešsko byly přezkoumány následující písemnosti:

Schválený rozpočet - rok 2013 dne 6. 12. 2013  
Závěrečný účet - k 30. 9. 2013  
Návrh rozpočtu - rok 2013 zaslán ke zveřejnění na úředních deskách členských obcí od 20. 11. 2012 do 6. 12. 2012 dne 12. 11. 2012  
Rozpočtový výhled - rok 2013 - 2018 / 6. 12. 2012  
Pokladní doklady - doklady za období srpen a září 2013  
Účetní doklady - doklady k bankovnímu výpisu č. 2013 / 8 z 31. 8. 2013  
Evidence majetku - přírůstky a úbytky na majetkových účtech k 30. 9. 2013  
Kniha došlých faktur - k 30. 9. 2013  
Bankovní výpisy - výpis ČNB č. 7 / 30. 9. 2013, výpis ČSOB č. 2013 / 9 z 30. 9. 2013  
Kniha odeslaných faktur - k 30. 9. 2013  
Účetní deník - k 30. 9. 2013  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 30. 9. 2013  
Pokladní kniha - za měsíce srpen a září 2013  
Zápisy z jednání rady včetně usnesení - zápisy ze zasedání Rady Mikroregionu Velkomeziříčsko-Břešsko z 21. 3. 2013, 25. 4. 2013  
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy z Valné hromady Mikroregionu Velkomeziříčsko-Břešsko z 6. 12. 2013, 25. 6. 2013  
Účetní závěrka - schválení účetní závěrky radou ze dne 21. 3. 2013

Při konečném přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtové opatření - opatření č. 1 / 7. 8. 2013 - rada  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2013  
Rozvaha - k 31. 12. 2013  
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2013  
Hlavní kniha - k 31. 12. 2013  
Pokladní kniha - za měsíce říjen - prosinec 2013  
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2013  
Inventurní soupis majetku a závazků - k 31. 12. 2013  
Mzdová agenda - předpis mezd k 31. 12. 2013  
Evidence majetku - k 31. 12. 2013  
Účetní doklady - doklady k bankovnímu účtu ČNB č. 2013 / 12 od 9. 12. 2013 do 31. 12. 2013  
Pokladní doklady - doklady č. 22 z 14. 10. 2013 - č. 53 z 30. 12. 2013  
Bankovní výpis - výpis ČSOB č. 2013 / 12 k 31. 12. 2013, výpis ČNB č. 10. k 31. 12. 2013  
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2013  
Smlouvy o půjčce - Smlouva o půjčce ze dne 8. 8. 2013 na částku 50 000,- Kč. Dlužník MAS Most Vysočina, o.p.s.

Zápisy z jednání rady včetně usnesení - zápis z jednání Rady Mikroregionu Velkomeziříčsko-Bítešsko ze dne 7. 8. 2013

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis ze zasedání kontrolního výboru ze dne 6. 12. 2013

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápis z Valné hromady Mikroregionu Velkomeziříčsko-Bítešsko z 10. 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 DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko 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:

<b>Poměrový ukazatel</b>	<b>Hodnota ukazatele</b>
Podíl pohledávek na rozpočtu	8,92 %
Podíl závazků na rozpočtu	14,10 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,0 %

Velké Meziříčí 25. 3. 2014

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-10-

Hana Sobotková

.....  
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

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 místopředseda DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 18. 3. 2014

  
Josef Komínek

.....  
místopředseda DSO

.....  
podpis DSO

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko	Josef Komínek
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET ROKU 2013

<b>Příjmy:</b>	<b>Text</b>	<b>v tis.Kč</b>
	Neinvestiční transfery od obcí, dotace, příspěvky,	581
	Příjmy z poskytování služeb	8
	úroky z účtu	1
	<b>Celkem příjmy</b>	<b>590</b>
<b>Výdaje:</b>		
	Platy zaměstnanců v prac. poměru	254
	Ostatní osobní odměny	46
	Odvody z mezd na sociální a zdrav. pojištění	87
	Kanc.potřeby, knihy, tiskopisy	8
	Voda, teplo, el. energie	11
	Služby pošt	1
	Služby telekomunikací	4
	Služby peněžních ústavů	2
	Nájemné	18
	Konzultační, poradenské služby	60
	Ostatní služby	181
	Cestovné	3
	Pohoštění-školení	3
	Neinv.půjčky-MAS MOST	50
	<b>Celkem výdaje</b>	<b>728</b>

**Saldo příjmů a výdajů**

=zůstatek na běžném účtu k 31.12.2013

**- 138414,02 Kč**

**113584,18 Kč**

MIKROREGION VELKOMEZIŘÍČSKO-BÍTEŠSKO, IČO: 71219986  
RADNICKÁ 29/1, 594 01 VELKÉ MEZIŘÍČÍ

**STAV MAJETKU, ZÁVAZKŮ A POHLEDÁVEK k 31.12.2013**

<b>Aktiva:</b>	<b>Stálá aktiva:</b>	<b>Netto</b>
	Dlouhodobý nehmot. majetek	188
	Dlouhodobý hmotný majetek - značení cyklotras	517
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0
	Oběžná aktiva – stav na b.účtu, ceniny	166
	<b>Celkem aktiva</b>	<b>871</b>
	Vlastní zdroje krytí- fond DM, saldo	827
	Cizí zdroje- krátkodobé závazky-mzdy, odvody, neuhr.faktury	44
	<b>Celkem pasiva</b>	<b>871</b>

**Výsledek hospodaření k 31.12.2013 ztráta 145690,03 Kč**

V případě zájmu o podrobnější informace navštivte kancelář Mikroregionu, kde můžete nahlédnout do výkazů za rok 2013

**Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2013 nebyly zjištěny nedostatky.** Zápis z přezkoumání hospodaření za rok 2013 je Přílohou tohoto závěrečného účtu.

Zpracovala: Sýkorová

Velké Meziříčí dne 9.5.2014

Vyvěšeno: 9.6.2014

Sňato:

**MĚSTYS MĚŘÍN**  
Náměstí 106, 594 42 Měřín  
IČ: 002 94 799 DIČ: CZ00294799  
Tel: 566 544 222

