

**Krajský úřad Kraje Vysočina**

odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 15597/2012 KO  
SpZn.: KO 727/2011 KO

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Velkomeziříčsko -  
Bítešsko, IČO: 71219986 za rok 2011**

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **6. prosince 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **5. března 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:** sídlo Mikroregionu Velkomeziříčsko - Bítešsko  
Radnická 29  
594 13 Velké Meziříčí

**Přezkoumání vykonaly**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Marie Iřahová  
- kontrolor: 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 - Bítešsko **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:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31. 12. 2011  
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011  
Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny a předloženy k 31. 12. 2011  
Účetní doklady - bankovní výpisy č. 11/2011 z 30. 11. 2011 za období 07. 11. - 26. 11. 2011 a č. 12/2011 z 31. 12. 2011 za období 02. 12. - 31. 12. 2011  
Rozpočtové opatření - č. 3 schválené Radou MR Velkomeziříčsko-Bítešsko dne 15. 12. 2011  
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011  
Pokladní kniha (deník) - předložena za měsíc říjen, listopad a prosinec 2011  
Vnitřní předpis a směrnice - předloženy Směrnice o odepisování dlouhodobého majetku ze dne 01. 12. 2011 a Směrnice pro inventarizaci majetku a závazků ze dne 15. 12. 2011  
Bankovní výpis - č. 2011/12 se zůstatkem běžného účtu k 31. 12. 2011  
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí - předložen dodatek č. 2, ke Stanovám z 15. 03. 2003, schválený dne 21. 11. 2011.  
Zápis z jednání rady včetně usnesení - předložen zápis ze dne 15. 12. 2011  
Zápis z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - usnesení z jednání Valné hromady MR Velkomeziříčsko - Bítešsko ze dne 21. 11. 2011  
Pokladní doklady - výdajové doklady č. 27 - 31 , příjmové doklady č. 11 - 12 za období 04. - 26. 10. 2011, výdajové doklady č. 32 - 35 a příjmové doklady č. 13 - 14 za období 02. 11. - 21. 11. 2011, výdajové doklady č. 36 - 37 za 06. 12. - 20. 12. 2011,  
Zápisy z jednání kontrolního výboru - zápis kontrolního výboru ze dne 18. 11. 2011

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

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 Velkomeziříčsko - Bítešsko 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 ..... 5,02 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku ..... 0 %

Žďár nad Sázavou dne 05. 03. 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Marie Ibrahová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Hana Sobotková

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

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

Dne 16. 3. 2012

Josef Březka

.....  
předseda DSO



**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko	Josef Březka
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly