

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

SpZn.: S - JMK 70079/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
MIKROREGION RAKOVEC , okres Vyškov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 15. prosince 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 6. dubna 2016. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 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:

Městský úřad Rousínov
Sušilovo nám. 56, 683 01 Rousínov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Renata Halámková**

Kontrolor:

Ing. Mgr. Petra Urbanová

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 byli přítomni:

Radoslav Dvořáček - předseda svazku
Jarmila Skřivánková - 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 9. listopadu 2015, a to doručením písemného oznámení svazku obcí 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 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 svazku obcí Mikroregion Rakovec 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 svazku obcí v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

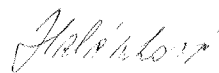
- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0,00 %

Rousínov, dne 6. dubna 2016

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

Ing. Renata Halámková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

P o u č e n í

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 převzal předseda svazku svazku obcí Mikroregion Rakovec . Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 6. dubna 2016. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Mikroregion Rakovec
Sušilovo nám. 84/56, 683 01 Rousínov
IČ: 711 58 928
Tel.: 517 324 820

Radoslav Dvořáček

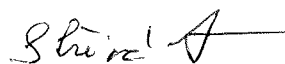
.....
předseda svazku dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Jarmila Skřivánková

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2015
- Rozpočtové opatření č. 1/2015
- Rozpočtový výhled na období 2015 - 2016
- Schválený rozpočet na rok 2015
- Závěrečný účet za rok 2014
- Výpisy z běžného účtu vedeného u České národní banky za období leden - září 2015, Bankovní výpisy u ČNB za období říjen až prosinec 2015
- Výpisy z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s. za období leden - září 2015, Bankovní výpisy u ČS a. s. za období říjen až prosinec 2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015 ze dne 22. 1. 2016 včetně přílohy, Plán inventarizace na rok 2015, Inventurní soupisy a seznamy majetku a závazků
- Účetní doklady za období leden - září 2015, Účetní doklady za období říjen až prosinec 2015
- Účtový rozvrh roku 2015
- Stanovy dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Rakovec" ze dne 6. 2. 2003
- Dodatek č. 1 ke stanovám dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Rakovec" ze dne 14. 12. 2009
- Směrnice o inventarizaci majetku a závazků, Směrnice o evidenci majetku
- Zápis z jednání 28. řádné valné hromady "Mikroregionu Rakovec" konané dne 20. 10. 2014
- Zápis z jednání 29. řádné valné hromady "Mikroregionu Rakovec" konané dne 8. 1. 2015
- Zápis z jednání 30. řádné valné hromady "Mikroregionu Rakovec" konané dne 22. 6. 2015
- Zápis z jednání 31. řádné valné hromady "Mikroregionu Rakovec" konané dne 19. 11. 2015
- Zápis z 62. správní rady svazku "Mikroregion Rakovec" konané dne 1. 6. 2015
- Zápis z 63. správní rady svazku "Mikroregion Rakovec" konané dne 23. 10. 2015