

Č. j.: KUJI 17744/2018 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Polensko

se sídlem Husovo náměstí 39, 588 13 Polná, IČO: 70849391
za rok **2017**

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 4. října 2017 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **31. října 2017** jako dílčí přezkoumání a dne **13. března 2018** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 13. března 2018.

Místo provedení přezkoumání: Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Polensko
Husovo náměstí 39
588 13 Polná

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Miloslava Neubauerová**
pověření číslo 20175037130_10

Podklady za DSO předložili: **Jindřich Skočdopole - předseda DSO**
Bc. Marcela Stóhrová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 Polensko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Polensko byly využity následující písemnosti:

Pokladní doklady - za období leden až září roku 2017 (výdajové a příjmové pokladní doklady číslo 010001 až 010005)

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2017 (faktura číslo 1 až 3)

Bankovní výpisy - k běžným účtům (Česká spořitelna, a.s. a ČNB ke dni 30. 9. 2017)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání Valné hromady Mikroregionu Polensko konané dne 30. 11. 2016 a dne 5. 6. 2017 a 3. 7. 2017

Zápis kontrolní komise dobrovolného svazku Mikroregionu Polensko ze dne 1. 2. 2017

Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2017 schválen Valnou hromadou Mikroregionu Polensko dne 30. 11. 2016, na internetových stránkách města Polná (záložka Mikroregion Polensko) zveřejněn od 1. 12. 2016, na stránkách Mikroregionu Polensko od 27. 2. 2017 - zveřejněn dosud

Rozpočtový výhled - na roky 2018 až 2022 sestaven a schválen Valnou hromadou Mikroregionu Polensko dne 30. 11. 2016, na internetových stránkách Mikroregionu Polensko zveřejněn od 27. 2. 2017 - zveřejněn dosud

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 30. 9. 2017

Účetní doklady - za období leden až září roku 2017 (bankovní účet ČS, a.s., číslo výpisu 001 až 009, doklady číslo 1 až 57) a za období leden až září roku 2017 (bankovní účet ČNB, číslo výpisu 1 až 10, doklady číslo 100001 až 100010)

Účetní závěrka dobrovolného svazku Mikroregionu Polensko za rok 2016 schválena valnou hromadou na svém zasedání dne 5. 6. 2017

Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněn na internetových stránkách Mikroregionu Polensko ve dnech 16. 5. do 5. 6. 2017, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 16. 5. 2017, závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření schválen bez výhrad Valnou hromadou Mikroregionu Polensko dne 5. 6. 2017 a zveřejněn na internetových stránkách Mikroregionu Polensko od 12. 6. 2017 - zveřejněn dosud

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2017 (faktura číslo 2017001 až 2017023)

Rozvaha - sestavena ke dni 31. 12. 2016 a ke dni 30. 9. 2017

Návrh rozpočtu - na rok 2017 zveřejněn na internetových stránkách města Polná (záložka Mikroregion Polensko) ve dnech 11. 11. do 30. 11. 2016, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 11. 11. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 30. 9. 2017

Rozpočtové opatření č. 1 schváleno Valnou hromadou dobrovolného svazku Mikroregionu Polensko dne 5. 6. 2017 a zveřejněno na internetových stránkách Mikroregionu Polensko od 12. 6. 2017 - zveřejněno dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 30. 9. 2017

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven ke dni 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty - sestaven ke dni 31. 12. 2017

Rozvaha - sestavena ke dni 31. 12. 2017

Příloha rozvahy - sestavena ke dni 31. 12. 2017

Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 31. 12. 2017 (faktura číslo 1 až 4)

Bankovní výpisy - k běžným účtům ke dni 31. 12. 2017 (Česká spořitelna, a.s. a ČNB)

Účetní doklady - za období říjen až prosinec roku 2017 (bankovní účet ČS, a.s., číslo výpisu 010 až 012, doklady číslo 58 až 68)

- za období říjen až prosinec roku 2017 (bankovní účet ČNB, číslo výpisu 11 až 13, doklady číslo 100011 až 100013)

Pokladní doklady - za období říjen až prosinec roku 2017 (příjmové a výdajové pokladní doklady číslo 6 až 8)

Inventurní soupisy majetku a závazků - předloženy podle stavu ke dni 31. 12. 2017, Plán inventur ze dne 19. 10. 2017, Prezenční listina ze školení členů inventarizační komise ze dne 15. 12. 2017, Inventarizační zpráva ze dne 12. 2. 2018

Darovací smlouva uzavřena dne 18. 12. 2017 na darování reklamního rolovacího banneru ve výši 2 880,- Kč od Kraje Vysočina Mikroregionu Polensko

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápis z jednání Valné hromady Mikroregionu Polensko ze dne 13. 11. 2017

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

Při dílčím přezkoumání za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Polensko za rok 2017

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 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	0,00 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

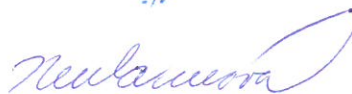
Polná 13. března 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miloslava Neubauerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-7-



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

DSO má na základě § 7 písm. c) 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 15 dnů ode dne 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. 1 písm. d) 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 předseda DSO Mikroregion Polensko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření dne 13. března 2018.

Jindřich Skočdopole

.....
předseda DSO


.....
podpis předsedy DSO

"MIKROREGION POLENSKO"
sídlo: Husovo náměstí 39
588 13 POLNA
-2-

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Mikroregion Polensko	Jindřich Skočdopole
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly