



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

SpZn.: S - JMK 64280/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo ve dnech 1. prosince 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 3. března 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: Úřad městyse Drásov
Drásov 61, 664 24 Drásov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **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 byli přítomni:

Petr Grünwald - předseda

Ing. Lenka Droběnová - 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 11. listopadu 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 Čebínka 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 0,34 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Drásov, dne 3. března 2016

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

Bc. Marta Fuchsová

.....
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.

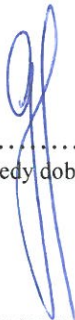
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 3. března 2016. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.


Petr Grünwald

.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Lenka Droběnová

.....
účetní


.....
podpis účetní



Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu Mikroregionu Čebínka na rok 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2015
- Rozpočtová opatření č. 1/2015 a 2/2015
- Rozpočtová opatření č. 3/2015 a 4/2015
- Rozpočtový výhled Mikroregionu Čebínka na období 2014 až 2016
- Schválený rozpočet Mikroregionu Čebínka na rok 2015
- Závěrečný účet Mikroregionu Čebínka za rok 2014
- Bankovní výpis č. 2015/2 (GEMB)
- Bankovní výpis č. 2015/5 ze dne 29. 5. 2015 (GEMB)
- Plán inventur na rok 2015
- Inventurní soupisy sestavené ke dni 31. 12. 2015
- Závěrečná inventarizační zpráva k provedené inventarizaci za rok 2015
- Pokladní doklad za období 09 až 12/2015
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem (konečné přezkoumání)
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Odpisový plán na rok 2015
- Účtový rozvrh na rok 2015
- Smlouva č. 15247694 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR v rámci Operačního programu Životního prostředí ze dne 6. 11. 2015 (zkvalitnění nakládání s odpady)
- Darovací smlouva ze dne 27. 3. 2015 (malotraktor VINEA, obdarovaný obec Malhostovice)
- Kupní smlouva ze dne 31. 8. 2015 (kompostéry, dodavatel MEVA-Brno, s. r. o.)
- Kupní smlouva ze dne 31. 8. 2015 (drtiče, dodavatel Ing. Tlamka, Boskovice)
- Dokumentace k podlimitní veřejné zakázce na dodávku - "Pořízení kompostérů a drtičů pro Mikroregion Čebínka"
- Výzva k podání nabídek a zadávací dokumentace ze dne 10. 7. 2015
- Protokol o otevírání obálek ze dne 28. 7. 2015
- Čestné prohlášení o nepodjatosti a mlčenlivosti ze dne 28. 7. 2015
- Protokol o posouzení kvalifikace ze dne 28. 7. 2015
- Protokol o jednání hodnotící komise - posouzení nabídek ze dne 28. 7. 2015
- Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 28. 7. 2015
- Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 29. 7. 2015
- Písemná zpráva zadavatele o podlimitní veřejné zakázce ze dne 4. 9. 2015
- Oznámení o uzavření smlouvy ze dne 4. 9. 2015
- Směrnice č. 7 k provedení inventarizace
- Usnesení z jednání předsednictva Mikroregionu Čebínka konaného dne 17. 12. 2014
- Usnesení z jednání předsednictva Mikroregionu Čebínka konaného dne 4. 2. 2015
- Usnesení z jednání předsednictva Mikroregionu Čebínka konaného dne 26. 3. 2015
- Usnesení z jednání předsednictva Mikroregionu Čebínka konaného dne 22. 6. 2015
- Usnesení z jednání předsednictva Mikroregionu Čebínka konaného dne 12. 8. 2015
- Zpráva kontrolního orgánu - dozorčí rady DSO Mikroregion Čebínka za rok 2015