

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

SpZn.: S - JMK 74150/2017 OKP

Č. j.: JMK/2018

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
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 14. září 2017 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 27. února 2018. 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
Tyršova 18 , 683 01 Rousínov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Urbánková**

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:

Ing. Jiří Lukášek - předseda svazku

Ing. Růžena Řehořová – vedoucí FO

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 22. srpna 2017, 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 2017

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 2017 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 %

IV. Ověření poměru dluhu svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost:

Ve smyslu ust. § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti se uvedené ověření u dobrovolných svazků obcí neprovádí.

Rousínov, dne 27. února 2018

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

Jana Urbánková

.....
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.

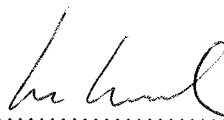
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 27. února 2018. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Ing. Jiří Lukášek

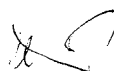
.....
předseda svazku dobrovolného svazku obcí



.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Růžena Řehořová

.....
vedoucí finančního odboru



.....
podpis vedoucí finančního odboru

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

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozpočet na rok 2017 - návrh
- Rozpočtové opatření č. 1/2017
- Rozpočtové opatření č. 2/2017
- Evidence rozpočtových opatření v roce 2017
- Rozpočtový výhled na roky 2018 - 2019
- Rozpočet na rok 2017
- Závěrečný účet Mikroregionu Rakovec za rok 2016
- Bankovní výpis č. 12 ze dne 6. 12. 2017 a 21. 12. 2017 (ČS)
- Bankovní výpis č. 8 - 30. 8. 2017 (ČS)
- Plán inventur na rok 2017
- Inventurní soupisy k 31. 12. 2017
- Inventarizační zpráva ze dne 18. 1. 2018
- Protokol č. 2/2017 o zařazení dlouhodobého hmotného majetku do majetkové evidence
- Účetní doklady za období leden až srpen 2017
- Účetní odpisový plán
- Registrace a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 16. 8. 2017
- Kupní smlouva ze dne 9. 8. 2017
- Smlouva o výpůjčce ze dne 7. 11. 2017
- Protokol o posouzení a hodnocení nabídky ze dne 17. 7. 2017
- Zápis z jednání 34. valné hromady Mikroregionu Rakovec konané dne 30. 10. 2017
- Zápis ze 72. správní rady svazku Mikroregionu Rakovec konané dne 27. 6. 2017
- Zápis ze 73. správní rady svazku Mikroregionu Rakovec konané dne 25. 7. 2017
- Zápis ze 74. správní rady svazku Mikroregionu Rakovec konané dne 26. 9. 2017
- Zápis ze 75. správní rady svazku Mikroregionu Rakovec konané dne 11. 12. 2017
- Zápis z jednání dozorčí rady Mikroregionu Rakovec ze dne 18. 9. 2017
- Zápis z jednání 33. valné hromady Mikroregionu Rakovec konané dne 25. 10. 2016
- Zápis z jednání 34. valné hromady Mikroregionu Rakovec konané dne 15. 5. 2017