

Č. j.: KUJI 2251/2012 KO  
SpZn.: KO 643/2011 KO

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Košeticko, IČO: 70958530 za rok 2011**

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **7. listopadu 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **22. 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:**

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Košeticko  
5. května 300  
394 22 Košetice

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Irena Rezničenková
- kontrolor: Bc. Lenka Sušilová
- příbraná osoba Bc. Lukáš Tvrz DiS.

**Podklady za DSO předložily:**

Ing. Blanka Veletová - předsedkyně  
Zdeňka Duffková - 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 Košeticko **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:

Rozpočtové opatření - č. 4, 5 schválené předsedkyní DSO Mikroregion Košeticko dne 20. 10., 31. 12. 2011

Faktura - DSO a O "neinvestiční příspěvek na dopravní obslužnost" fa. č. 15/2011 vystavená dne 11. 10. 2011

Smlouvy ostatní - DSO a PO "dopravní obslužnost meziměstské veřejné linkové dopravy" č. 21HU/2011 ze dne 12. 6. 2011

Účetní doklady - měsíc říjen - prosinec rok 2011 (d. č. 110040 - 110052)

Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2011

Bankovní výpis - předložen k 31. 12. 2011 (ZBÚ - SU 231)

Účtový rozvrh - předložen k 31. 12. 2011

Účetní deník - předložen k 31. 12. 2011

Výsledky kontrol DSO - předložen zápis Revizní komise DSO na jednání DSO Mikroregion Košeticko bod č. 5 ze dne 28. 12. 2011

Kniha pohledávek a závazků - předložena k 31. 12. 2011 - vedená v kniha pohledávek a závazků

Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2011 - vedená v knize pohledávek

Evidence závazků - předložena k 31. 12. 2011 - vedená v knize závazků

Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011 - vedená v majetkových knihách

Kniha odeslaných faktur - předložena k 31. 12. 2011 (fa. č. 1 - 15)

Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011 (fa. č. 1 - 5)

Hlavní kniha - předložena k 31. 12. 2011

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - předloženy zápisy Valné hromady DSO Mikroregion Košeticko jednání dne 26. 10., 28. 12. 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31. 12. 2011

Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011

Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny a předloženy k 31. 12. 2011 (SU 019, 021, 028 - dooprávkovány) - Inventarizační zpráva ze dne 31. 12. 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 Košeticko 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 ..... 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku.....0 %

Jihlava dne 22. 3. 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA**  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-2-

Ing. Irena Rezničenková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

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.