



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

SpZn.: S - JMK 57525/2014 OKP  
Č. j.: JMK 57525/2014

## **Z P R Á V A** **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014** **dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)** **MIKROREGION BABÍ LOM, okres Hodonín**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 23. září 2014 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 26. ledna 2015. 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:** Obecní úřad Strážovice  
Strážovice 196, 696 38 Strážovice

**Přezkoumání vykonal:**

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jarmila Antošová**

Kontrolor: Marta Otáhalová

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:**

**Bc. Antonín Kuchař - předseda**

Věra Lužová - 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 18. 7. 2014, 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.*

### **C. Závěr**

#### **I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Mikroregion Babí lom za rok 2014**

#### **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 2014 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 %

Strážovice, dne 26. ledna 2015

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

Ing. Jarmila Antošová

.....  
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.

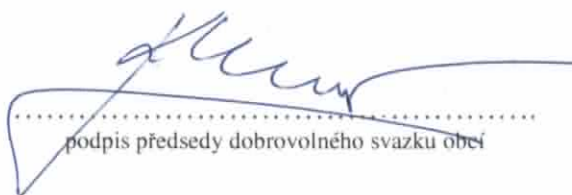
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 26. ledna 2015. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Bc. Antonín Kuchař

.....  
předseda dobrovolného svazku obcí



.....  
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Věra Lužová

.....  
účetní



.....  
podpis účetní

**Dobrovolný svazek obcí  
Mikroregion  
BABÍ LOM  
se sídlem v Kyjově ©**

## **Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2014
- Přehled uzavřených rozpočtových změn za období 01.2014 - 12.2014
- Rozpočtová opatření za přezkoumané období
- Rozpočtové opatření č. 3/2014
- Rozpočtový výhled za období let 2015 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2014
- Závěrečný účet za rok 2013
- Bankovní výpis KB č. 46 ze dne 31. 12. 2014
- Bankovní výpisy za přezkoumané období
- Plán inventur na rok 2014
- Inventurní soupisy majetku a závazků č. 1 - č. 11
- Inventarizační zpráva roku 2014
- Kniha došlých faktur za přezkoumané období
- Kniha došlých faktur za rok 2014
- Pokladní doklady za přezkoumané období
- Pokladní doklady za říjen - prosinec 2014
- Pokladní deník
- Účetní doklady k přezkoumaným písemnostem
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh roku 2014
- Dodatek č. 1 ke Směrnici č. 1/10 - Oběh účetních dokladů
- Směrnice č. 1/11 - Pro provedení inventarizace majetku a závazků
- Směrnice č. 1/2014 o účetnictví
- Zápis z Valné hromady Mikroregionu Babí lom ze dne 25. 11. 2014 Zápis z Valné hromady Mikroregionu Babí lom ze dne 18. 12. 2014
- Zápisy z valné hromady ze dne 19. 12. 2013
- Zápisy z valné hromady za přezkoumané období
- Zpráva o provedené kontrole hospodaření DSO Mikroregion Babí lom ze dne 30. 9. 2014