

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

SpZn.: S - JMK 62513/2015 OKP

Č.j.: JMK/2016

Z P R Á V A **o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015** **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 28. srpna 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 23. března 2016. 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 Kyjov
Masarykovo nám. 30, 697 01 Kyjov

Přezkoumání vykonal:

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

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

Ing. Marta Frolcová - 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 23. července 2015, 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 Babí lom 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 svazku obcí v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 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 %

Kyjov, dne 23. března 2016

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

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.

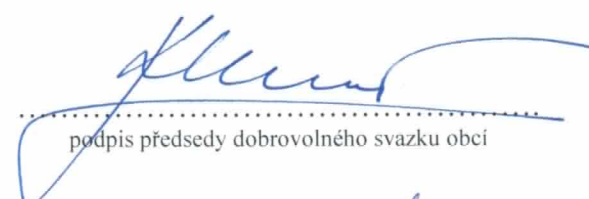
Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 23. března 2016. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

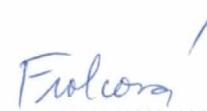
Bc. Antonín Kuchař

.....
předseda dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Ing. Marta Frolcová

.....
účetní


.....
podpis účetní

Dobrovolný svazek obcí
Mikroregion
BABÍ LOM
se sídlem v Kyjově

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2015
- Přehled uzavřených rozpočtových opatření za rok 2015
- Rozpočtová opatření č. 1/2015 a č. 2/2015
- Rozpočtová opatření č. 3/2015 - č. 4/2015
- Rozpočtový výhled na roky 2016 - 2019
- Schválený rozpočet na rok 2015
- Závěrečný účet za rok 2014
- Bankovní výpis KB č. 53 ke dni 31. 12. 2015
- Bankovní výpis KB č. 8 ke dni 31. 7. 2015
- Faktury došlé za období leden - červenec 2015
- Plán inventur na rok 2015
- Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2015
- Inventarizační zpráva za rok 2015
- Kniha došlých faktur za rok 2015
- Pokladní doklady za měsíc leden - červenec 2015
- Pokladní doklady za období srpen - prosinec 2015
- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2014 ze dne 1. 6. 2015
- Účetní doklady vztahující se k přezkoumaným písemnostem
- Účtový rozvrh roku 2015
- Dohoda o pracovní činnosti ze dne 2. 1. 2015
- Dohoda o provedení práce za dne 1. 12. 2015
- Směrnice č. 2/13 - Účtování dlouhodobého majetku a zásob
- Vnitřní směrnice č. 1/11 - Pro provedení inventarizace majetku a závazků
- Zpráva o výsledku kontroly plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění ze dne 9. 2. 2015
- Zápis z jednání Valné hromady Mikroregionu Babí lom konaného dne 18. 12. 2014
- Záписы z jednání Valné hromady Mikroregionu Babí lom konaných v období leden - červenec 2015
- Záписы z jednání valné hromady Mikroregionu Babí lom konaných v období srpen - prosinec 2015