



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

SpZn.: S - JMK 63720/2014 OKP
Č. j.: JMK 63720/2014

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

dobrovolného svazku obcí MIKROREGION PORTA, okres

Brno-venkov

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 10. prosince 2014 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 29. ledna 2015. 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: Obecní úřad Předklášteří Mikroregion Porta
Nám. 5. května 1390, 666 02 Předklášteří

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:

Antonín Nahodil - předseda

Gabriela Špačková - 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 1.10.2014, 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 Porta 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 územního celku v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2014 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 0,11 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,12 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Mikroregion Porta, dne 29. ledna 2015

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 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Porta. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 29. ledna 2015. Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Antonín Nahodil

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Mikroregion PORTA

IČ: 711 89 050

.....
Předseda

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku obcí

Gabriela Špačková

.....
účetní

.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2014
- Rozpočtové provizorium
- Evidence rozpočtových opatření za období 10-12/2014
- Rozpočtové opatření číslo 4-5/2014
- Evidence rozpočtových opatření za období 1-9/2014
- Rozpočtové opatření číslo 1-3/2014
- Rozpočtový výhled na roky 2015-2016
- Závěrečný účet za rok 2013
- Bankovní výpis ze dne 18. 12. 2014
- Plán inventur ze dne 1. 12. 2014
- Inventarizační zpráva rok 2014
- Inventurní soupisy inventarizačních položek k 31. 12. 2014
- Pokladní doklady za měsíc prosinec 2014
- Pokladní doklady za období únor 2014
- Účetní doklady za období 10-12/2014
- Účetní doklady za období leden - červenec 2014
- Nájemní smlouva ze dne 14. 10. 2014 (zařízení ZS)
- Záměr ze dne 15. 9. 2014
- Kupní smlouva (zametací vůz)
- Dokumentace k veřejné zakázce "Snížení imisní zátěže z dopravy v obcích Mikroregionu Porta"
- Zápis z jednání SR MP dne 13. 10. 2014
- Zápis z jednání Valné hromady MP ze dne 1. 12. 2014
- Zápis z jednání Valné hromady MP ze dne 9. 12. 2013
- Zápis z jednání Valné hromady MP ze dne 17. 2. 2014
- Zápis z jednání Valné hromady MP ze dne 16. 6. 2014
- Zápis z jednání Valné hromady MP ze dne 15. 9. 2014
- Zápis z jednání SR MP dne 20. 1. 2014
- Zápis z jednání SR MP dne 10. 3. 2014
- Zápis z jednání SR MP dne 12. 5. 2014
- Zápis z jednání SR MP dne 16. 6. 2014
- Zápis z jednání SR MP dne 28. 7. 2014
- Zápis z jednání SR MP dne 18. 8. 2014