

Návrh závěrečného účtu

DSO Moravskokrumlovsko

2011

Účetní závěrka - výsledek hospodaření svazku za rok 2011

Neinvestiční přijaté dotace od obcí	393 690 Kč
Investiční přijaté dotace od obcí	85 790 Kč
Investiční přijaté dotace od krajů	225 000 Kč

Finanční vypořádání dotací přijatých z rozpočtu JMK

Dotace v rámci Programu rozvoje venkova	přijato	vyčerpáno
Pateřní cyklostezka investiční dotace	225 000 Kč	225 000 Kč

Rozpočet svazku na rok 2011

Schválen dne	7.6.2011		
	příjmy	546 300 Kč	
	výdaje	546 300 Kč	
	financování	- Kč	

Rozpočtové opatření č. 1/2011

Schváleno dne	7.6.2011		
	příjmy	- Kč	
	výdaje	- Kč	
	financování	- Kč	

Rozpočtové opatření č. 2/2011

Schváleno dne	29.11.2011		
	příjmy	- Kč	
	výdaje	- Kč	
	financování	- Kč	

Rozpočtové opatření č. 3/2011

Schváleno dne	29.11.2011		
	příjmy	315 000 Kč	
	výdaje	315 000 Kč	
	financování	- Kč	

Rozpočtové opatření č. 4/2011

Schváleno dne	29.11.2011		
	příjmy	135 000 Kč	
	výdaje	135 000 Kč	
	financování	- Kč	

Rozpočtové opatření č. 5/2011

Schváleno dne	29.11.2011		
	příjmy	-	Kč
	výdaje	-	Kč
	financování	-	Kč

Rozpočtové opatření č. 6/2010

Schváleno dne	29.11.2011		
	příjmy	-	Kč
	výdaje	-	Kč
	financování	-	Kč

Rozpočtové opatření č. 7/2011

Schváleno dne	29.11.2011		
	příjmy	310 900	Kč
	výdaje	310 900	Kč
	financování	-	Kč

V rozp. opatření č. 1,2,4,5,6

Na straně příjmů nedošlo k pohybu, výdaje zahrnuté v rozpočtovém opatření byly pokryty z vytvořené rezervy výdajů

Rozpočet a jeho plnění	schválený	upravený	skutečnost
Příjmy celkem po konsolidaci	546300	1 307 200 Kč	1 155 578 Kč
z toho nedaňové	1151800	601 800 Kč	451 099 Kč
transfery	394500	705 400 Kč	704 480 Kč
Výdaje celkem po konsolidaci	546300	1 307 200 Kč	101 517 Kč
z toho běžné	546300	983 900 Kč	688 262 Kč
kapitálové		323 300 Kč	323 255 Kč
Saldo příjmů a výdajů	0	- Kč	144 062 Kč

Kapitálové výdaje

V roce 2011 pokračovala výstavba cyklostezky Moravskokrumlovsko - Jevišovicko

Vybudovala se tři cyklistická zastavení 1. Moravský Krumlov 2. Vedrovice 3. Jezeřany -Maršovice položka 6121 budovy, haly a stavby - výstavba cyklostezky ve výši 323.255,- Kč - nedokončená investice

DSO Moravskokrumlovsko nakoupil v roce 2011 19 ks trampolín s banery v celkové hodnotě 206.383,- Kč

Trampolíny jsou umístěny v jednotlivých 19 členských obcích.

Zůstatek na účtu k 31.12.2011

231

BÚ u ČS

295 881 Kč

Inventarizace majetku

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2011. Byla podložena inventarizačními soupisy, vypracována dokladová inventarizace. Stav fyzicky souhlasí se stavem účetním.

Projednání výsledků inventarizace na členské schůzi obcí dne 13.3.2012

Vedení účetnictví

Dso účtoval v roce 2011 v plném rozsahu účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění.

Příloha: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 provedl Krajský úřad Jihomoravského kraje dne 11.4.2011

Závěr přezkoumání: nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

ostatní přílohy:

Inventarizační soupis majetku

Výkazy Fin2-12M o plnění rozpočtu ÚSC

Rozvaha

jsou k nahlédnutí v kanceláři mikroregionu po dobu vyvěšení návrhu závěrečného účtu.

Schváleno členskou schůzí dne :

Předseda DSO Moravskokrumlovsko

Vyvěšeno na úřední desce.

Vyvěšeno na elektronické úřední desce:

21. 05. 2012

Vyvěšeno:

21. 05. 2012

Sňato:

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

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. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Evidence rozpočtových opatření za rok 2011
- Rozpočtové opatření č. 7/2011
- Inventurní soupisy účtů ke dni 31. 12. 2011
- Účetní doklady č. 10141 - 10157 (k bankovním výpisům ČS a.s. za měsíc prosinec 2011)
- Účetní doklady vztahující se k dotaci JmK
- Inventarizační zpráva za rok 2011 ze dne 31. 1. 2012
- Plán inventur na rok 2011 ze dne 29. 11. 2011
- Účetový rozvrh na rok 2011
- Finanční vypořádání dotace JmK ze dne 26. 1. 2012
- Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Jihomoravského kraje v rámci Programu rozvoje venkova Jihomoravského kraje č. 010638/11 ORR ze dne 30. 11. 2011 (investiční na vybavení cyklostezky)
- Smlouva o dílo č. SD 11032b ze dne 5. 12. 2011 (páteřní cyklostezka) a Změnový protokol k této smlouvě ze dne 8. 12. 2011 (snížení ceny)
- Vnitřní směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků
- Zápis z 36. členské schůze obcí mikroregionu Moravskokrumlovsko ze dne 29. 11. 2011
- Příkaz předsedy č. 1/2011 k provedení inventarizace majetku k 31. 12. 2011 ze dne 29. 11. 2011



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerotínovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 82549/2011 OKP
Č. j.: JMK 82549/2011

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
MIKROREGION MORAVSKOKRUMLOVSKO, okres
Znojmo

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 13. prosince 2011 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 11. dubna 2012. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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: Sídlo svazku
Okružní 394, 672 01 Moravský Krumlov

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Zdeněk Vejvalka**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydala JUDr. Dagmar Dorovská – pověřena zastupováním vedoucího odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byla přítomna: **Ing. Lenka Paráková - účetní**

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Mikroregion Moravskokrumlovsko 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 územního celku v budoucnu:

- Při přezkoumání hospodaření za rok 2011 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 14,56 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,43 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek


- Upozorňujeme na novelu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, která byla provedena zákonem č. 465/2011 Sb. s účinností od 30. 12. 2011, která nově v ustanovení § 39 odst. 6 stanoví, že dobrovolný svazek obcí zveřejní návrh svého závěrečného účtu včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření po dobu nejméně 15 dnů před dnem jeho projednávání na zasedání příslušného orgánu svazku obcí na úředních deskách členských obcí a způsobem umožňujícím dálkový přístup. Na úředních deskách může být návrh závěrečného účtu zveřejněn v užším rozsahu, který obsahuje alespoň údaje o plnění příjmu a výdajů rozpočtu v třídění podle nejvyšších jednotek druhového třídění rozpočtové skladby a závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Způsobem umožňujícím dálkový přístup se zveřejňuje úplné znění návrhu závěrečného účtu včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Moravský Krumlov, dne 11. dubna 2012

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

Ing. Zdeněk Vejvalka

.....
kontrolor pověřený dílčím přezkoumáním


.....
podpis kontrolora pověřeného dílčím přezkoumáním

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Předsedkyně svazku obcí Mikroregion Moravskokrumlovsko paní Jana Mašová a účetní svazku obcí Ing. Lenka Paráková prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytly pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzaly dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Jana Mašová

.....
předsedkyně svazku obcí

.....
podpis předsedkyně svazku obcí

Ing. Lenka Paráková

.....
účetní


.....
podpis účetní

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemně stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaná předsedkyně svazku obcí Mikroregion Moravskokrumlovsko prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 připomínek a nebudu podávat písemně stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzala předsedkyně svazku obcí Mikroregion Moravskokrumlovsko dne 11. dubna 2012.

Jana Mašová

.....
předsedkyně svazku obcí

.....
podpis předsedkyně svazku obcí