



Krajský úřad

Zlínského kraje

Odbor Kancelář ředitele
Oddělení kontrolní

SO Mikroregion Rožnovsko
Masarykovo náměstí 128
756 61 Rožnov pod Radhoštěm

datum
5.5.2009

vyřizuje
Ing. Hermanová

číslo jednací
KUZZ 59540/2008 KŘ

spisová značka
KUSP 59540/2008 KŘ

**Zpráva č. 149/2008/KŘ o výsledku přezkoumání hospodaření
SO Mikroregion Rožnovsko, IČ: 70238642
za rok 2008**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

11.11.2008

5. 5. 2009

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo na adrese Masarykovo náměstí 128, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm

Přezkoumání vykonaly:

Ing. Věra Bělíčková

Milada Vlčková

SO Mikroregion Rožnovsko zastupovali:

JUDr. Jaroslav Kubín - předseda

Ing. Jan Horáček - účetní

A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Pravidla rozpočtového provizoria Rozpočtová opatření	Pravidla rozpoč. prov. byla schválena usnesením Valné hromady dne 4.12.2007 V průběhu roku bylo schváleno jedno rozpočtové opatření, a to usnesením Valné hromady dne 3.4.2008.
Schválený rozpočet, návrh rozpočtu	Rozpočet SO na r. 2008 byl schválen usnesením Valné hromady dne 7.2.2008, zveřejnění návrhu rozpočtu u všech 9 členských obcí doloženo. SO nemá zřízeny ani netvoří žádné fondy.
Bankovní výpis	Běžný účet je veden u KB a.s., stav finančních prostředků k 31.12.2008 činil 59.020,79 Kč a souhlasil se stavem účtu 231 v Rozvaze za období 12/2008.
Evidence závazků	SO eviduje na účtu 321 závazky ve výši 40.000 Kč - jednalo se o neuhrazené fa č. 28010 ve výši 10.000 Kč a č. 28011 ve výši 30.000 Kč, které byly uhrazeny v měsíci lednu r. 2009
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventura majetku byla provedena ve dnech 5.-6.1.2009 dvoučlennou pracovní skupinou, jejíž členové vypracovali dne 20.1.2008 Zápis o inventarizaci majetku k 31.12.2008 - nebyly zjištěny rozdíly mezi skutečným a účetním stavem. V roce 2008 je evidováno 11 došlých fa.
Kniha došlých faktur Kniha odeslaných faktur Mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva Pokladní kniha (deník) Rozvaha	V roce 2008 bylo vydáno 9 faktur. Z rozpočtu SO nebyly vyplaceny žádné finanční prostředky na mzdy a odměny. SO neprovádí platby v hotovosti. Byla provedena kontrola Rozvahy za 12. období roku 2008 ze dne 25.3.2009. Rozvahové účty, jimiž bylo zahájeno účetní období roku 2008, navazovaly na konečné stavy roku 2007. Aktiva celkem ve výši 314.020,59 Kč se rovnala pasívům. Stálá aktiva ve výši 254.999,80 Kč se rovnala rozvahovému účtu 901 - Fond dlouhodobého majetku. Za období leden - prosinec 2008. Byla provedena kontrola účetních dokladů za měsíce leden-prosinec r. 2008 (č. 10001 -10045).
Účetní deník Účetní doklad	Fin 2-12 M za období 12/2008 - viz příloha.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Sdružení Mikroregionu Rožnovsko má zpracovány Stanovy, které byly schváleny na zasedání valné hromady dne 21.10.2002. Dle čl. IX. jsou orgány Sdružení valná hromada, rada mikroregionu a revizní komise, dle čl. XIII. se Sdružení zakládá na dobu neurčitou a o jeho zrušení rozhoduje valná hromada, a to nejméně 3/5 většinou všech členů valné hromady. Sdružení je zapsáno v registru zájmových sdružení právnických osob vedených u Okresního úřadu Vsetín pod č.j. 601/1-36/2000-1.
Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím Smlouva ostatní	Zápisy z jednání Valné hromady dne 4.12.2007, 7.2.2008, 3.4.2008, 3.6.2008, 11.9.2008, 27.11.2009 a 18.12.2008. V roce 2008 SO neobdržel žádné účelové prostředky. SO nehospodář s prostředky úvěru ani půjček, hospodář pouze s prostředky sdružených obcí Dolní Bečva, Prostřední Bečva, Horní Bečva, Hutisko-Solanec, Zubří, Vidče, Vigantice, Valašská Bystřice a Rožnov p./Radh.
Smlouva zástavní Dokumentace k veřejným zakázkám Výsledný materiál o provedených kontrolách	SO nemá žádný zastavený majetek. SO neprováděl žádné výběrové řízení. Zpráva o výsledku hospodaření SO zpracovaná revizní komisí z kontroly dne 5.2.2008.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření SO Mikroregion Rožnovsko za rok 2008

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

III. Při přezkoumání hospodaření SO Mikroregion Rožnovsko za rok 2008

Neuvádí se zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření SO Mikroregion Rožnovsko za rok 2008

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	37,84 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

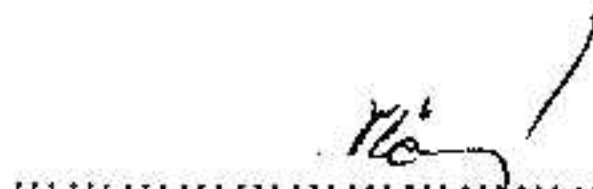
JUDr. Jaroslav Kubín, předseda SO Mikroregion Rožnovsko, se dnem seznámení s návrhem zprávy vzdal možnosti podat k návrhu zprávy písemné stanovisko do 30- ti pracovních dnů od předání návrhu zprávy a požádal o předání konečného znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku za účelem jejího projednání při schvalování závěrečného účtu.

Obsah zprávy projednaly dne 5.5.2009

Za kontrolní oddělení odboru kanceláře ředitele Krajského úřadu Zlín:

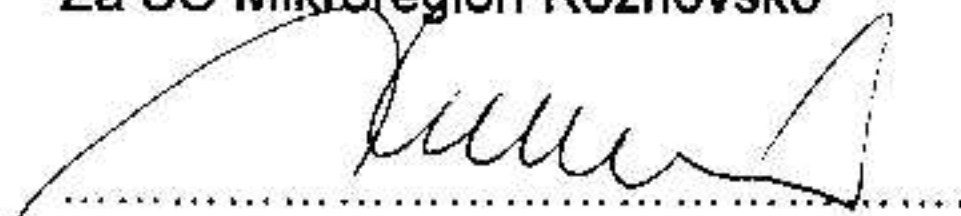


Ing. Věra Bělíčková



Milada Vlčková

Za SO Mikroregion Rožnovsko



JUDr. Jaroslav Kubín, předseda



Výtisk č.1 obdrží: SO Mikroregion Rožnovsko

Výtisk č.2 obdrží: Krajský úřad Zlín, oddělení kontrolní odbor kancelář ředitele

Příloha: 1

Příloha č. 1

SÚ	Majetková skupina	Stav k 31. 12. 2008		Rozdíl
		Účetní	Evidence	
018	DDNM	99.999,80	99.999,80	0
019	Ostatní DNM	140.000,00	140.000,00	0
028	DDHM	15.000,00	15.000,00	0
231	ZBÚ	59.020,79	59.020,79	0
321	Dodavatelé	40.000,00	40.000,00	0

Rozpočet: /dle Fin 2-12 M/	schválený	upravený k 31.12.08	skutečnost k 31.12.08
Nedaňové příjmy			19,72
Kapitálové příjmy			0,00
Dotace	105.700	105.700	105.700,00
Příjmy celkem	105.700	105.700	105.700,00
Běžné výdaje	190.000	190.000	157.343,80
Kapitálové výdaje			0,00
Výdaje celkem	190.000	190.000	157.343,80
Financování	84.300	84.300	51.624,08