

Odbor Kancelář ředitele Oddělení kontrolní	DSO Sdružení Mikroregion Rožnovsko Masarykovo náměstí 128 756 61 Rožnov pod Radhoštěm
-----------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------

datum	vyřizuje	číslo jednací	spisová značka
29.3.2010	Ing. Hermanová	KUZL 54196/2009 KŘ	KUSP 54196/2010 KŘ

Zpráva č. 210/2009/KŘ
o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko,
IČ: 70238642, za rok 2009

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

2.12.2009
29.3.2010

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

Přezkoumání se uskutečnilo na adrese: Masarykovo náměstí 128, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm

Přezkoumání vykonaly:

Milada Vičková
Ing. Věra Bělíčková

DSO Sdružení Mikroregion Rožnovsko zastupovali :

JUDr. Jaroslav Kubín - předseda
Ing. Jan Horáček – účetní

A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu byl zveřejněn u všech 9-ti členských obcí v období 15 dnů před jeho projednáváním na Valné hromadě, zveřejnění doloženo.
Rozpočtový výhled Schválený rozpočet	SO má zpracovaný rozpočtový výhled do r. 2013. Rozpočet SO na rok 2009 byl schválen usnesením Valné hromady dne 18.12.2008.
Závěrečný účet	Závěrečný účet za rok 2008 byl schválen usnesením Valné hromady dne 30.6.2009, zveřejnění u všech 9-ti členských obcí doloženo.
Bankovní výpis	Zůstatek fin. prostředků na BÚ k 31.12.2009 ve výši 152.069,64 Kč odpovídal stavu účtu 231 v hlavní knize za období 12/2009.
Evidence pohledávek Evidence závazků Hlavní kniha Inventurní soupis majetku a závazků	SO neeviduje k 31.12.2009 žádné pohledávky. SO neeviduje k 31.12.2009 žádný závazek. Za období říjen a prosinec roku 2009. Předseda Rady sdružení vydal opatření k provedení inventarizace majetku v roce 2009. Inventura majetku byla provedena tříčlennou inventarizační komisí, jejíž složení bylo schváleno na zasedání Valné hromady dne 3.12.2009. Závěrečná zpráva o výsledku inventarizace majetku k 31.12.2009 nebyla předložena.
Kniha došlých faktur	Je vedena ručně v knize přijatých faktur, k 31.12.2009 jsou v ní evidovány 3 faktury (č.29001-29003).
Kniha odeslaných faktur	Je vedena ručně v knize vystavených faktur, k 31.12.2009 je v ní evidováno 9 faktur (č.49001-49009).
Mzdová agenda	Z rozpočtu SO nebyly vyplaceny žádné finanční prostředky na mzdy a odměny.
Pokladní kniha (deník) Příloha rozvahy Rozvaha	SO neprovádí finanční operace v hotovosti. Příloha rozvahy za 13. období roku 2009. Byla provedena kontrola Rozvahy za 13. období roku 2008 ze dne 19.1.2009. Rozvahové účty, jimiž bylo zahájeno účetní období roku 2009, navazovaly na konečné stavy roku 2008 Aktiva celkem ve výši 407.069,44 Kč se rovnala pasivům. Stálá aktiva ve výši 254.999,80 Kč se rovnala rozvahovému účtu 901 - Fond dlouhodobého majetku.
Účetní deník Účetní doklad	Účetní deník za období leden - prosinec 2009 Účetní doklady k BÚ za období leden - prosinec, č. dokl. 10001-10045.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Výkaz zisku a ztráty	Výkaz Fin 2-12 M za období 10/2009 a 12/2009 - viz příloha. Výkaz sestaven k 31.12.2009 s nulovými hodnotami Sdružení Mikroregionu Rožnovsko neprovozuje hospodářskou činnost účtovanou na účtech tř. 5 a 6.
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. Sdružení Mikroregionu Rožnovsko neobdrželo k 31.12.2009 žádné účelové prostředky.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím Smlouvy o přijetí úvěru	SO nehospodaří s prostředky úvěru ani půjček, hospodaří pouze s prostředky sdružených obcí Dolní Bečva, Prostřední Bečva, Horní Bečva, Hutisko-Solanec, Zubří, Vidče, Vigantice, Valašská Bystřice a Rožnov p./Radh.
Smlouvy zástavní	SO nemá žádný zastavený majetek.

Dokumentace k veřejným
zakázkám

Zápisy z jednání orgánů
dobrovolných svazků obcí

SO neprováděl žádné výběrové řízení.

Zápisy z jednání Valné hromady Sdružení Mikroregion Rožnovsko
ze dne 18.12.2008, 26.2.2009, 23.4.2009, 23.6.2009, 30.6.2009,
17.9.2009, 29.10.2009, 3.12.2009.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku
obcí "Sdružení Mikroregion Rožnovsko" za rok 2008 ze dne
10.6.2009, zpracovaná revizní komisí sdružení.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko za rok
2009

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c)
zákona č. 420/2004 Sb.**

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko za rok 2009

nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].

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

IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko za rok 2009

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	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Vyhotovily a projednaly dne 29.3.2010

Ing. Věra Bělíčková 

Milada Vlčková 

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

JUDr. Jaroslav Kubín, předseda dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.

JUDr. Jaroslav Kubín, předseda dobrovolného svazku obcí Sdružení 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.

Zprávu převzal a s obsahem byl seznámen dne 29.3.2010

JUDr. Jaroslav Kubín
předseda



.....
podpis

Výtisk č.1 obdrží: Dobrovolný svazek obcí DSO Sdružení 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. 2009		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	Základní běžný účet	152.069,64	152.069,64	0

Rozpočet: /dle Fin 2-12 M/	schválený	upravený k 31.12.09	skutečnost k 31.12.09
Nedaňové příjmy			24,85
Dotace	176.100	176.100	176.100,00
Příjmy celkem	176.100	176.100	176.124,85
Běžné výdaje	230.000	230.000	83.076,00
Kapitálové výdaje			0,00
Výdaje celkem	230.000	230.000	83.076,00
Financování	53.900	53.900	-93.048,85