Krajský úřad
Zlínského kraje

Odbor Kancelář ředitele
Oddělení kontrolní

Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko
Svárov 1080
755 24 Vsetín

datum	pověřená úřední osoba	číslo jednací	spisová značka
17.4.2013	Ing. Věra Bělíčková	KUZL 47725/2012	KUSP 47725/2012 KŘ

Zpráva č. 362/2012/KŘ

o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko, IČ: 70238880 za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 27. - 30. listopadu 2012
12., 16. a 17. dubna 2013

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

Místo provedení přezkoumání: Jasenická 1106, 755 01 Vsetín

Přezkoumání vykonal:
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Věra Bělíčková

Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko zastupovali:

předseda rady:	Ing. Jaromír Kudlík
ekonom:	Ing. Zdenka Mynářová

Krajský úřad Zlínského kraje
tř. Tomáše Bati 21, PO Box 220
761 90 Zlín

IČ: 70891320
tel.: 577 043 206, fax: 577 043 202
e-mail: posta@kr-zlinsky.cz, www.kr-zlinsky.cz

A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu SOMV byl zveřejněn na úředních deskách i E stránkách u všech 43 členských obcí - zveřejnění doloženo podpisem a otiskem razítka obce a seznamem obcí s uvedením data zveřejnění. Návrh příjmů rozpočtu SOMV v položkovém i § třídění včetně pol. 8115 a 8123 byl ve výši 318.692.000 Kč, výdaje v pol. i § třídění včetně pol. 8124 ve výši 318.692.000 Kč.
Rozpočtová opatření	V průběhu kontrolovaného období byla Radou schválena rozpočtová opatření č. 1 až č.5.
Rozpočtový výhled	SOMV má zpracovaný rozpočtový výhled na r. 2013-2015 a finanční plán do r. 2017 (tok peněžní hotovosti Cash Flow) a dále finanční plán až do roku 2019.
Schválený rozpočet	Rada SOMV na svém zasedání dne 19.12.2011 projednala "Návrh rozpočtu SOMV na rok 2012" a vzhledem k tomu, že nebyly žádné připomínky během jeho zveřejnění, vyvěšení a sejmutí z úředních desek a E stránek měst a obcí sdružení, schválila Rozpočet SOMV na rok 2012 v předloženém znění, včetně přiloženého komentáře.
Závěrečný účet	Usnesením Valné hromady dne 5.6.2012 byl schválen Závěrečný účet hospodaření SOMV za rok 2011 v předloženém znění, tj. bez výhrad. Valná hromada vzala na vědomí Zprávu č. 275/2011/KŘ o výsledku přezkoumání SOMV za rok 2011 a schválila zprávu Revizní komise SOMV o výsledku kontroly hospodaření SOMV za rok 2011. Zveřejnění návrhu ZÚ v souladu s § 39 zákona č. 250/2000 Sb. u všech 43 členských obcí doloženo podpisem a razítkem obce.
Bankovní výpis	Účetní jednotka hospodaří s finančními prostředky prostřednictvím 3 běžných bankovních účtů a 1 úvěrového bankovního účtu. Stav fin. prostředků na bankovních účtech k 31.12.2012: - ČSOB a.s. č.ú. 167020716/0300 municipální běžný účet ve výši 4.164.926,37 Kč, souhlasí s účetním zůstatkem SÚ 231 0010 k témuž datu, ověřeno na bankovní výpis č. 2012/51 - ČSOB a.s. č.ú. 198081845/0300 účet pro ČřB II ve výši 11.939.326,38 Kč souhlasí s účetním zůstatkem SÚ 231 0013 k témuž datu, ověřeno na bankovní výpis č. 2012/40 - KB a.s. č.ú. 94-2603140247/0100 projektový účet pro ČřB I ve výši 62.014.637,45 Kč souhlasí s účetním zůstatkem SÚ 231 0014 k témuž datu, ověřeno na bankovní výpis č. 1 ze dne 23.1.2013 - KB a.s., č.ú. 27-4470381547/0100 podnikatelský úvěr – zůstatek ve výši 184.199.999,92 Kč, souhlasí s účetním zůstatkem SÚ 451 0100, ověřeno na bankovní výpis č. 12
Evidence pohledávek	Je vedena v knize vydaných faktur a v rámci inventarizace. SOMV neeviduje k datu 31.12.2012 dlouhodobé pohledávky. Krátkodobé pohledávky – hodnota k datu 31.12.2012 je celkem 323.523.419,21 Kč, v tom (dle inventurních soupisů): - SÚ 314 ve výši 710 Kč - Kč za předplatné periodika „Poradce 2013“ ,doloženo hospodářským i účetním dokladem; - SÚ 348 ve výši 323.287.000 Kč - jedná se o pohledávky z příspěvků sdružených obcí ze smluv ČřB II.etapa od r. 2008 do r. 2012 ve výši 98.928.000 Kč a ČřB II.etapa na období let 2013 – 2024 ve výši 224.359.000 Kč. Z důvodu evidence pohledávek (transferů) se lhůtou splatnosti delší než jeden rok na účtu krátkodobých pohledávek vychází ukazatel podle ustanovení § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 - podíl pohledávek na rozpočtu ve výši 497,82 %. Pokud by se braly pro výpočet ukazatele jen pohledávky splatné v r. 2013 ve výši 20.716.000 Kč a pohled. neuhrazené do r. 2012 ve výši 98.928.000 Kč, činil by podíl pohledávek na rozpočtu 184,46%.

	- SÚ 377 ve výši 235.709,21 Kč je hodnotou DPH na vstupu z faktur ke zdanitelnému plnění v roce 2012, přijatých a uplatňovaných v r. 2013;
Evidence závazků	Evidence závazků je vedena v knize došlých faktur a v rámci inventarizace. SOMV eviduje k datu 31.12.2012 dlouhodobé závazky v hodnotě 184.199.999,92 Kč (na SÚ 451, viz bod „smlouvy o přijetí úvěru") a krátkodobé závazky ve výši 3.203.048,10 Kč, v tom: - SÚ 321 ve výši 1.465.517,04 Kč je tvořena závazky splatnými v r. 2013 – doloženo soupisem a kopiemi účetních a hospodářských dokladů; - SÚ 331 ve výši 130.443 Kč Kč, mzdy 12/2012; - SÚ 336 ve výši 79.117 Kč, zdrav. a soc. poj. ke mzdám 12/2012; - SÚ 342 ve výši 23.754 Kč, daň z příjmů ke mzdám 12/2012; - SÚ 343 ve výši 1.503.521 Kč, DPH za 12/2012 a 7/2012 - doložena kopie Přiznání k DPH - SÚ 383 ve výši 696,06 Kč náklady za telefonní hovory, fa předaná v lednu 2013
Inventurní soupis majetku a závazků	Organizace a provádění inventarizace majetku a závazků k datu 31.12.2012 se řídí vnitřní směrnicí k provádění inventarizace majetku a závazků. Účetní jednotka sestavila Plán inventur na rok 2012, kterým jsou stanoveny lhůty a rozsah inventarizačních činností a složení hlavní a 3 dílčích inventarizačních komisí. Plán inventur na rok 2012 schválila Rada SOMV dne 8.10.2012. Proškolení členů IK a pracovníků je doloženo prohlášením ze dne 1.10.2012 s prezenční listinou. Inventarizace proběhla v termínu od 1.10.2012 do 28.1.2013. HIK zpracovala dne 28.1.2013 inventarizační zprávu, ve které podává informaci o přípravě a průběhu inventarizace a zjištěných výsledcích. HIK konstatuje, že inventarizace byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. a vnitřní směrnicí, dále že nebyly zjištěny inventarizační ani zúčtovací rozdíly. Předložená inventarizační dokumentace je vyhotovena v souladu s ustanoveními Zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a Vyhlášky č. 270/2010 Sb. Namátkově byla provedena kontrola inventurních soupisů k účtům 018, 019, 028, 031 a k účtům pohledávek a závazků, viz bod "evidence pohledávek" a "evidence závazků". Inventarizace pozemků je doložena „informací o parcele" (jedná se o dokument pořízený tiskem z náhledu do katastru nemovitostí) a výpisem z katastru nemovitostí.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur je vedena elektronicky s využitím IS GORDIC. Došlé faktury jsou evidovány chronologicky v číselné řadě 121001 - 121109 pro provozní náklady SOMV, v číselné řadě 122001 – 122028 pro ČřB I, v číselné řadě 123001 – 123062 pro ČřB II.
Kniha odeslaných faktur	Kniha odeslaných faktur je vedena elektronicky s využitím IS GORDIC. Vydané faktury jsou evidovány chronologicky v číselné řadě 212001 -212014.
Mzdová agenda	SOMV zaměstnávalo v roce 2012 celkem 5 zaměstnanců na trvaly pracovní poměr, z toho jedna zaměstnankyně byla v období leden-březen na rodičovské dovolené. Zaměstnanci mají stanovenou měsíční mzdu v souladu se zákonem č. 1/1992 Sb., o mzdě, odměně za pracovní pohotovost a o průměrném výdělku, v platném znění. Na mzdy zaměstnanců v pracovním poměru bylo z rozpočtu SOMV za rok 2012 vyplaceno celkem 2.281.315,67 Kč a na povinné zdravotní a sociální pojištění celkem 729.293 Kč. Náhrada mzdy v době nemoci činila 10.592 Kč. Na dohody o pracovní činnosti bylo vyplaceno celkem 58.000 Kč.
Pokladní doklad	Byla provedena kontrola pokladních dokl. č. 78-100, zaúčtovaných pod dokl. č. 300078-300100 za období srpen-září 2012 a doklady za

	prosinec č. 125-140, v účetnictví dokl. 300125-300140.
Pokladní kniha (deník)	Pokladní kniha je vedena prostředky výpočetní techniky. Příjmy a výdaje v hotovosti jsou uskutečňovány na základě příjmových a výdajových pokladních dokladů, které jsou číslovány jednou číselnou řadou a do účetnictví vkládány dokl. č 3XXXXX. Zůstatek pokladní hotovosti k 30.9.2012 ve výši 4.937 Kč souhlasil se stavem účtu 261 v hlavní knize za období 9/2012. Zůstatek pokl. hotovosti k 31.12.2012 byl nulový. Pokladní limit ve výši 11.000 Kč nebyl v kontrolovaném období překročen.
Příloha	Při dílčím přezkoumání Příloha k 30.9.2012. Při konečném přezkoumání Příloha sestavená dne 13.2.2013 k rozvahovému dni 31.12.2012 v požadovaném rozsahu.
Rozvaha	Při dílčím přezkoumání Rozvaha sestavená k datu 30.9.2012. Při končeném přezkoumání Rozvaha sestavená dne 13.2.2013 k rozvahovému dni 31.12.2012. Hodnota aktiv brutto činí 1.659.285.686,34 Kč, korekce 159.067.815,63 Kč, aktiv netto 1.500.217.870,71 Kč. Hodnota korekce je tvořena oprávkami k SÚ 018, 019, 021, 022, 028. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto. Výsledek hospodaření zachycený v rozvaze má hodnotu 25.702.094,68 Kč. SOMV je plátcem DPH.
Účetní doklad	Při přezkoumání byly kontrole podrobeny doklady: 121050- 121109 (došlé faktury) a účtování jejich úhrady, 122007- 122013 (došlé faktury ČŘB I.), 123036-123062 (došlé faktury ČŘB II.), 812022-812051 (interní doklady), dále doložení pohybu na bankovních účtech u dokladu (bankovní výpis pod jedním číslem dokladu) 410026- 410038, 690021- 690028 (ČŘB II.), 510008- 510010 (KB).
Účtový rozvrh	Účetní jednotka má sestaven účtový rozvrh pro r. 2012 v souladu s ustanovením § 14 Zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Při dílčím přezkoumání Výkaz Fin 2-12 M za období 9/2012 a při končeném přezkoumání za období 12/2012 - viz příloha.
Výkaz zisku a ztráty	Při dílčím přezkoumání Výkaz zisku a ztráty k datu 30.9.2012 . Při konečném přezkoumání Výkaz zisku a ztráty sestavený dne 13.2.2013 k rozvahovému dni 31.12. 2012 zachycuje celkové náklady v hodnotě 45.707.593,82 Kč, celkové výnosy v hodnotě 71.409.688,50 Kč. Výsledek hospodaření má hodnotu 25.702.094,68 Kč a odpovídá údaji v rozvaze na SÚ 493. SOMV neprovozuje v roce 2012 hospodářskou činnost odděleně účtovanou v AE.
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	Dne 17. prosince 1999 byla sepsána Zakladatelská smlouva o vytvoření zájmového sdružení právnických osob s názvem Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Činnost sdružení upravují Stanovy "Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko". Poslední změna stanov byla k datu 7.6.2011. Orgány sdružení jsou Valná hromada, Rada Mikroregionu, Revizní komise. Sdružení se zakládá na dobu neurčitou a zrušuje se rozhodnutím valné hromady, a to nejméně 3/5 většinou všech členů valné hromady. Dobrovolný svazek obcí Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko je zapsán v registru zájmových sdružení právnických osob vedeného u Krajského úřadu Zlínského kraje. Zápis do registru byl proveden Okresním úřadem Vsetín dne 19. 1.2000. K 1.1.2012 tvořilo DSO 43 obcí, na Valné hromadě dne 5.6.2012 bylo schváleno ukončení členství obcí Pozděchov a Študlov. Obec Pozděchov ukončila členství k 30.6.2012. Obec Študlov z důvodu nevypořádaných závazků zůstala členem DSO.
Dohody o pracovní činnosti	Dohoda o pracovní činnosti uzavřená dne 31.1.2012, na práci tajemníka kanceláře SOMV, na období od 1.2.2012 - 30.4.2012, v dohodě je sjednána výše mzdy. Odměna vyplacená zaměstnanci je v souladu s odměnou sjednanou ve výše uvedené dohodě.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	SOMV v roce 2012 nepřijalo účelové prostředky, neuzavřelo smlouvu o přijetí dotace.

Smlouvy o přijetí úvěru	Na základě smlouvy uzavřené mezi Sdružením obcí Mikroregionu Vsetínsko, jako dlužníkem na jedné straně a Českou spořitelnou a.s. a Komerční bankou a.s. jako věřiteli na straně druhé bylo sjednáno dne 22.12.2004 pro financování akce „Čistá řeka Bečva" poskytnutí Multitranšového klubového úvěru. Za podmínek stanovených touto smlouvou se věřitelé zavázali poskytnout úvěr ve dvou tranších. Tranše II: Střednědobý kontokorentní úvěr byl v roce 2008 splacen. Tranše I: Dlouhodobý investiční úvěr do výše 350 mil. Kč. Splácení v šedesáti čtvrtletních splátkách počínaje nejdříve 31.3.2007. Datem konečné splatnosti je den, který nastane 14 let a 9 měsíců od data 1.splátky, nejdříve však 31.12.2021 a nejpozději 30.9.2022. Výše nesplacené jistiny úvěru je v účetnictví zachycena na účtu 451.0100. K 1.1.2012 představuje výše nesplacené jistiny úvěru závazek ve výši 204.666.666,60 Kč. K 31.12.2012 SOMV uhradilo jistinu úvěru ve výši 20.466.666,68 Kč, stav nesplacené jistiny k tomuto datu činí 184.199.999,92 Kč. Splátky úvěru za rok 2012 ve výši 20.466.666,68 Kč odpovídají položce 8124 ve výkazu Fin 2-12M za období 12/2012.
Smlouvy o půjčce	Smlouva o půjčce uzavřená dne 6.12.2012 mezi věřitelem SOMV a dlužníkem Valašská vodohospodářská a.s. Vsetín. Věřitel se zavazuje poskytnout dlužníku peněžní půjčku ve výši 700.000 Kč, a to bezúročně na dobu do 28.12.2012. Částka 700.000 Kč byla odepsána z účtu SOMV dne 6.12.2012, dokl. č. 690036. Pohledávka byla zaúčtována na účet 316 0412. Půjčka byla dne 20.12.2012 splacena v plné výši připsáním částky na účet SOMV, dokl. č. 690038. Poskytnutí půjčky bylo schváleno usnesením Rady SOMV dne 6.12.2012.
Smlouvy o věcných břemenech	V roce 2012 neuzavřelo SOMV na straně povinné smlouvu o věcném břemeni. SOMV uzavřelo na straně oprávněné např. smlouvu: Smlouva o zřízení věcného břemene č. 56/3 - J- 28/10 uzavřená dne 15.6.2012 mezi oprávněným z věcného břemene SOMV a povinnou z věcného břemene, vedlejší účastník smlouvy je Město Vsetín. Povinný zřizuje touto smlouvou ve prospěch oprávněného věcné břemeno uložení kanalizačního potrubí v pozemcích blíže popsaných v čl. I.1. smlouvy (p.č. 1171/2 a p.č. 1207 v k.ú. Rokytnice u Vsetína). Věcné břemeno se zřizuje na dobu neurčitou za jednorázovou úplatu 315 Kč, kterou uhradí oprávněný v hotovosti po zapsání smlouvy do KN. Vklad práva byl do KN zapsán dne 29.6.2012 s právními účinky vkladu ke dni 22.6.2012. Na jednání Rady SOMV dne 27.3.2006 byl schválen způsob řešení věcných břemen, vznikajících výstavbou ČřB, pověřením obcí a Plnou mocí k uzavření smluv o věcném břemeni, včetně úhrady nákladů vzniklých z věcných břemen formou Dobrovolného příspěvku obce podle přiloženého dopisu, návrhu smlouvy, plné moci a návrhu usnesení včetně důvodové zprávy.
Smlouvy o vkladu majetku	Zakladatelská smlouva o založení akciové společnosti rozhodnutím zakladatelů podle § 172 obchodního zákoníku ze dne 10.7.2012, zakladatelé: Svazek obcí SOMV a 61 obcí (v tom města, městyse) zakládají bez veřejné nabídky akcií akciovou společnost za podmínek stanovených touto zakladatelskou smlouvou a obecně závaznými právními předpisy . Obchodní firma společnosti zní: Valašská vodohospodářská a.s. Sídlem společnosti je: Vsetín, Jasenická 1106, PSČ 755 11 Předmětem podnikání společnosti je: - Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona Společnost je založena na dobu neurčitou, vzniká dnem jejího zápisu do obch. rejstříku 6.8.2012. Základní kapitál činí 217.477.284 Kč, je rozvržen na 884.054 ks kmenových akcií, znějících na jméno v listinné podobě o jmenovité

hodnotě každé akcie 246 Kč, které jsou veřejně neobchodovatelné. SOMV upsalo 61.363 ks akcií nepeněžitým vkladem za emisní kurz 246 Kč, tj. 15.095.298 Kč a 6.168 ks akcií peněžitým vkladem za emisní kurz 246 Kč, tj. celkem 1.517.328 Kč. Ostatní zakladatelé upsali nepeněžní vklady 816.523 ks akcií (akcie VaK).
Dokl. č. 812036 bylo zaúčtováno upsání peněž. i nepěněž. vkladu Valašské vodohospodářské.

Smlouvy ostatní

- Smlouva mandátní č. smlouvy mandatáře 2010090P uzavřená dne 14.2.2011 mezi mandantem SOMV a mandatářem MCI SERVIS s.r.o. Zlín na výkon zadavatelských činností dle § 151 odst. 1 zákona č 137/2006 Sb. na akci: Čistá řeka Bečva II, rozdělenou na 3 samostatná zadávací řízení pro podprojekty A - oblast Vsetín, B-oblast Lidečko, Velké Karlovice, Hovězí, C- oblast Valašské Meziříčí, Zubří-Rožnov p/R. Zadávací řízení budou zadána jako nadlimitní dle § 27 zákona - otevřená řízení, vzhledem k předpokládané hodnotě veřejné zakázky. Smluvní strany se dohodly na odměně za výkon zadavatelských činností ve výši 195.000 Kč bez DPH. V roce 2011 byla uhrazena fa vystavená na základě výše uvedené smlouvy ve výši 117.000 Kč včetně DPH. Zbylá část má být uhrazena po ukončení výběrového řízení. K 31.12.2012 byla uhrazena fa č. 123057 ve výši 39.000 Kč (uhr. dne 28.12.2012) a fa č. 123058 ve výši 39.000 Kč (uhr. dne 28.12.2012). Ke dni konečného přezkoumání nebyla uhrazena částka za stavbu A z důvodu neukončení výběrového řízení.
- Smlouva mandátní č. smlouvy mandatáře 2012009D uzavřená dne 5.3.2012 mezi mandantem SOMV a mandatářem MCI SERVIS s.r.o. Zlín na výkon zadavatelských činností dle § 151 odst. 1 zákona č 137/2006 Sb. na akci: Dodávka vozidel pro svoz septických vod. Zadávací řízení budou zadána jako nadlimitní dle § 27 zákona - otevřená řízení, vzhledem k předpokládané hodnotě veřejné zakázky. Smluvní strany se dohodly na odměně za výkon zadavatelských činností ve výši 60.000 Kč bez DPH. Fakturu na částku 36.000 Kč, tj. včetně DPH, obdrželo SOMV dne 13.4.2012, fa zapsána v KDF pod č. dokl. 123016 a fa na stejnou částku dne 8.10.2012, fa zapsána pod dokl. č. 123047.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- SOMV provádělo výběrové řízení na veřejnou zakázku: "Detailní analýza nastavení procesů a vnitřních směrnic mikroregionu" v předpokládané hodnotě 400.000 Kč bez DPH. Na základě Mandátní smlouvy uzavřené dne 29.6.2012 mezi mandantem SOMV a mandatářem Městem Vsetín byla předmětem smlouvy organizace zadávacího řízení na výběr dodavatele služeb pro mandanta v souladu s § 6 a § 18 odst. 5 zákona č. 137/2006 Sb. Výzva a zadávací dokumentace byla doručena 5-ti firmám - doloženy dodejky České pošty , čtyři dodejky ze dne 19.7.2012, jedna ze dne 18.7.2012. Ze Zprávy o posouzení a hodnocení nabídek včetně posouzení kvalifikace a protokolu z jednání komise byla ze tří posuzovaných nabídek jedna nabídka vyloučena. Podle kritéria nejnižší nabídkové ceny vybrána nabídka firmy Scott & Hagget Czech, s.r.o., Celetná 598/11, Praha, která nabídla cenu 124.000 Kč bez DPH. Fakturu na částku 148.800 Kč, tj. včetně DPH, obdrželo SOMV dne 16.11.2012, fa zapsána v KDF pod č. dokl. 121095.
- SOMV provádělo výběrové řízení na veřejnou zakázku: "Kontrola realizace projektů Čistá řeka Bečva I. a Čistá řeka Bečva II" v předpokládané hodnotě 800.000 Kč bez DPH. Na základě Mandátní smlouvy uzavřené dne 29.6.2012 mezi mandantem SOMV a mandatářem Městem Vsetín byla předmětem smlouvy organizace zadávacího řízení na výběr dodavatele služeb pro mandanta v souladu s § 6 a § 18 odst. 5 zákona č. 137/2006 Sb. Výzva a zadávací dokumentace byla doručena 5-ti firmám - doloženy dodejky České pošty , čtyři dodejky ze dne 19.7.2012, jedna ze dne

18.7.2012. Ze Zprávy o posouzení a hodnocení nabídek včetně posouzení kvalifikace a protokolu z jednání komise byly ze tří posuzovaných nabídek dvě vyloučeny. Podle kritéria nejnižší nabídkové ceny vybrána nabídka firmy Scott & Hagget Czech, s.r.o., Celetná 598/11, Praha, která nabídla cenu 384.000 Kč bez DPH.
Výzvy k podání nabídky byly v obou případech zaslány stejným 5-ti firmám. Seznam firem pro zadávání nabídek schválila Rada SOMV na svém jednání dne 18.6.2012.

Na základě mandátní smlouvy uzavřené mezi SOMV a MCI SERVIS s.r.o. Zlín byla provedena výběrová řízení:

- Výběrová řízení na veřejné zakázky zveřejněná dne 29.2.2012 v ISVZ:

- otevřené řízení na předmět zakázky "Čistá řeka Bečva II-A" v odhadované hodnotě bez DPH 596.000.000 Kč
- otevřené řízení na předmět zakázky "Čistá řeka Bečva II-B" v odhadované hodnotě bez DPH 537.430.000 Kč
- otevřené řízení na předmět zakázky "Čistá řeka Bečva II-C" v odhadované hodnotě bez DPH 317.960.000 Kč

- Otevřené řízení dle § 27 zákona č. 137/2006 na veřejnou zakázku: "Dodávka vozidel pro svoz septických vod" v předpokládané hodnotě 12.000.000 Kč bez DPH.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Usnesení z jednání Rady SOVM konané dne 19.12.2011 a v roce 2012 ve dnech: 9.1., 30.1., 5.3., 19.3., 17.4., 15.5., 4.6., 18.6., 10.7., 13.8., 20.8., 3.9., 17.9., 24.9., 27.9., 8.10., 17.10., 2.11., 19.11., 6.12., 11.12., 18.12. Usnesení jsou podepsána předsedou SOMV a členem Rady SOMV.
Usnesení Valné hromady SOMV ze dne 5.6.2012 a ze dne 7.11.2012.
Zápisy z jednání Revizní komise SOMV ze dne 3.4.2012, 29.5.2012 a 17.12.2012.

B. Zjištění z konečného přezkoumání

B. I. Předmět přezkoumání, u něhož nebyla nalezena chyba či nedostatek

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů - nevyskytuje se.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku - nevyskytuje se.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami - nevyskytuje se.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek - nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob - nevyskytuje se.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob - nevyskytuje se.
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizovaní věcných břemen k majetku územního celku
Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

B. II. Při přezkoumání

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

C. Závěr

C. I. Odstraňování chyb a nedostatků

1. *Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.*
2. *Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky:*
   NAPRAVENO

C II. Při přezkoumání hospodaření DSO Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko za rok 2012

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

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

C. IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko za rok 2012

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**497,82 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**36,42 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0 %**

Vsetín dne 17.4.2013

Ing. Věra Bělíčková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis

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

Ing. Jaromír Kudlík, předseda rady Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko 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 směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení.

Ing. Jaromír Kudlík, předseda rady Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko, 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 17.4.2013

Ing. Jaromír Kudlík
předseda rady SOMV

.....
podpis

1 x Sdružení obcí Mikroregionu Vsetínsko
1 x Krajský úřad Zlínského kraje, odbor Kancelář ředitele, oddělení kontrolní

Příloha: 1

Příloha č. 1 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU - FIN 2-12 M za období 12/2012

	ROZPOČET		VÝSLEDEK
PŘÍJMY	**SCHVÁLENÝ**	**PO ZMĚNÁCH**	**od počátku roku**
Nedaňové příjmy	43 131 000	46 133 200	46 195 640
Přijaté transfery	43 371 000	117 722 000	18 792 816
PŘÍJMY CELKEM	**86 502 000**	**163 855 200**	**64 988 456**
VÝDAJE			
Běžné výdaje	36 511 000	36 668 100	21 043 583
Kapitálové výdaje	261 714 000	18 169 200	16 751 453
VÝDAJE CELKEM	**298 225 000**	**54 837 300**	**37 795 036**
FINANCOVÁNÍ	**211 723 000**	**-109 017 900**	**-27 193 420**