

Odbor interního auditu a kontroly
Oddělení kontrolní

DSO Mikroregion Slušovicko
náměstí Svobody 25
763 15 Slušovice

datum	pověřená úřední osoba	číslo jednací	spisová značka
26. února 2016	Mgr. Marie Ostrožíková	KUZL 46169/2015	KUSP 46169/2015/IAK

Zpráva č. 385/2015/IAK
o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO Mikroregion Slušovicko, IČ: 75093545
za rok 2015

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 15.10.2015 (dílčí přezkoumání)
25.2.2016 - 26.2.2016 (konečné přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Krajský úřad zahájil přezkoumání podle § 5 zákona 420/2004 Sb. písemným oznámením doručeným územnímu celku nejpozději 5 dnů přede dnem realizace přezkoumání.

Místo provedení přezkoumání: Městský úřad, náměstí Svobody 25
763 15 Slušovice

Přezkoumání vykonal:
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Marie Ostrožíková

DSO Mikroregion Slušovicko zastupovali:

předseda: Daniel Juřík
účetní: Ing. Jana Sousedíková

A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu DSO Mikroregionu Slušovicko na rok 2015 byl zveřejněn v sídle DSO Mikroregionu Slušovicko ve Slušovicích na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 06. 03. 2015 do 26. 03. 2015. Zveřejnění návrhu rozpočtu na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup byl v sídle DSO ve Slušovicích písemně dokumentován.
Pravidla rozpočtového provizoria	Valná hromada Svazku obcí Mikroregion Slušovicko projednala a schválila dne 18. 12. 2014 usnesením č. 24/2014 pravidla rozpočtového provizoria. Do doby schválení rozpočtu na rok 2015 měly příjmy představovat 560 tis. Kč (příspěvky od členských obcí + příjem z plesu mikroregionu), výdaje měly být čerpány ve výši 360 tis. Kč (převážně příspěvek MAS VAS + výdaje plesu mikroregionu). Podle výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2 -12 M sestaveného k 03/2015 představovaly příjmy celkem 559.818,51 Kč, výdaje dosáhly 88.922,00 Kč.
Rozpočtová opatření	Změny rozpočtu DSO Mikroregionu Slušovicko byly prováděny rozpočtovými opatřeními, která byla evidována podle časové posloupnosti ve smyslu ustanovení § 16 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění. Do 30. 09. 2015 byly přijaty rozpočtové změny formou dvou rozpočtových opatření. Při konečném přezkoumání hospodaření bylo zjištěno, že k 31. 12. 2015 byly v časové posloupnosti evidovány rozpočtové změny formou 4 rozpočtových opatření.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled na období roku 2014 až 2016 byl předmětem jednání a schválení valné hromady již dne 06. 12. 2012 usnesením č. 10/2012. Rozpočtový výhled byl pravidelně aktualizován dne 30. 12. 2014 usnesením č. 8/2013 a dne 02. 04. 2015 usnesením č. 5/2015. Nový rozpočtový výhled na rok 2017 až 2020 byl předmětem jednání valné hromady dne 18. 12. 2014 a schválení usnesením č. 25/2014.
Schválený rozpočet	Valná hromada Dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Slušovicko projednala dne 02. 04. 2015 a usnesením č. 3/2015 schválila rozpočet DSO Mikroregionu Slušovicko na rok 2015. Rozpočet byl schválen jako schodkový. Příjmy ve výši 2.248.000,00 Kč, výdaje ve výši 2.377.000,00 Kč. Schodek měl být financován z přebytku hospodaření minulých let. Rozpočet byl oproti roku 2014 navýšen, jak na příjmové, tak na výdajové straně, z důvodů realizace dvou dotačních projektů (projekt Separace odpadu pro Mikroregion Slušovicko a projekt Inspirace pro rozvoj Slušovicka. V rozpočtu na rok 2015 byl zahrnut i plat manažera s pracovním úvazkem 20 %.
Závěrečný účet	Závěrečný účet DSO Mikroregionu Slušovicko za rok 2014 projednala valná hromada dne 02. 04. 2015 a usnesením č. 2/2015 vyjádřila souhlas s celoročním hospodařením bez výhrad. Závěrečný účet DSO Mikroregionu Slušovicko za rok 2014 obsahoval povinné přílohy ve smyslu ustanovení § 17 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v platném znění). Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn v sídle DSO Mikroregionu Slušovicko ve Slušovicích vyvěšením na úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup od 03. 03. 2015 do 26. 03. 2015. Zveřejnění závěrečného účtu DSO Mikroregionu Slušovicko na úřední desce v listinné podobě a způsobem umožňujícím dálkový přístup byl v sídle DSO ve Slušovicích písemně dokumentováno.

