HORÁCKO – ekologický mikroregion, Budišov 360, 675 03 Budišov

P O Z V Á N K A

na valnou hromadu ekologického mikroregionu HORÁCKO

Valná hromada se koná v sobotu 14. 4. 2018 v 8.30 hodin
v Restauraci SPORT v Budišově

Program valné hromady:

8.00 – 8.20 hodin	příjezd
8.20 hodin	zahájení, přivítání hostů a všech přítomných, informace o programu valné hromady,
8.25 – 9.00 hodin	vystoupení hostů: pan Milan Jahoda - zástupce lodní dopravy, pan Zdeněk Trojan – Koněšínský Vendelín.
9.00 hodin	Schválení programu valné hromady.

1. Volba orgánů valné hromady:
   - mandátové komise a komise pro přípravu usnesení,
   - zapisovatele a ověřovatele zápisu.
2. Zpráva o činnosti rady a realizovaných akcí za rok 2017 přednese – Hana Žáková, případně doplní členové rady mikroregionu.
3. Finanční zpráva o výsledku hospodaření v roce 2017 přednese – Miroslava Hortová, účetní mikroregionu.
4. Zpráva z přezkumu hospodaření za rok 2017 přednese – Miroslava Hortová, účetní mikroregionu.
5. Zpráva revizní a kontrolní komise za rok 2017 přednese – Mgr. Martina Brestovská, členka revizní a kontrolní komise.
6. Projednání a schválení konečné úpravy rozpočtu za rok 2017.
7. Projednání a schválení podání žádosti o nadační příspěvek na rozvoj regionu do grantového programu Nadace ČEZ na rok 2018.
8. Diskuse.
9. Hlasování o návrhu usnesení.
10. Závěr valné hromady.

V Budišově 28. března 2018

Hana Žáková
předsedkyně

HORÁCKO
Ekologický mikroregion
SDRUŽENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB - OBCÍ
675 03 BUDIŠOV 360
IČO: 687 31 990

Návrh na úpravu rozpočtu k 31.12.2017

Příjmy			
OdPa	Pol	Název	Částka
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	27 230,00
3749	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	3 700,00
3749	2112	Příjmy z prodaného zboží	10 900,00
3749	2119	Ostatní příjmy z vlastní činnosti	134 700,00
3749	2321	Přijaté neinvestiční dary	890 000,00
		Celkem příjmy	1 066 530,00

Výdaje			
3749	5021	Ostatní osobní výdaje	3 300,00
3749	5137	Drobná hmotný dlouhodobý majetek	-97 300,00
3749	5138	Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)	11 600,00
3749	5139	Nákup materiálu	526 000,00
3749	5151	Studená voda	1 600,00
3749	5154	Elektrická energie	46 600,00
3749	5161	Poštovní služby	900,00
3749	5162	Služby telekomunikací	1 600,00
3749	5166	Konzult.,porad.,právní služby	-42 100,00
3749	5167	Služby školení a vzdělávání	59 100,00
3749	5168	Zpracování dat	-4 700,00
3749	5169	Nákup ostatních služeb	419 400,00
3749	5362	Platby daní a poplatků	11 200,00
3749	5175	Pohoštění	700,00
3749	5492	Dary obyvatelstvu	65 800,00
3749	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	62 830,00
		Celkem výdaje	1 066 530,00

Návrh rozpočtu vyvěšen dne **1.12.2017**
Návrh rozpočtu - projednání dne **12.12.2017**

Hana ŽÁKOVÁ
předsedkyně

HORÁCKO – ekologický region, Budišov č. p. 110, 675 03
IČO 687 31 990

INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

Přítomni: p. HŮLKOVÁ Lenka – předseda komise
p. HNÍZDIL Václav – člen komise
p. HAVLENA Jan – člen komise
Hortová Miroslava – účetní

1. **Inventarizace pokladny a KZ pokladny – účet 261**

Konečný zůstatek pokladny k 31. 12. 2017 činí 0,-- Kč.

2. **Inventarizace zůstatku účtů – účet 231**

Horácko – ekologický region má tři účty :
- dva účty zřízené u FIO BANKY.
- účet č. 2700388885 / 2010 u FIO banky, jehož konečný zůstatek k 31.12.2017 činí 1.215.236,83 Kč.
- účet č. 2500499185 / 2010 u FIO banky, zřízený z důvodu projektů, jehož konečný zůstatek k 31.12.2016 činí 25.900,-- Kč.
- Účet č. 94-15416711 / 0710 u ČNB , jehož konečný zůstatek k 31.12.2016 činí 918,99 Kč.

3. **Inventarizace účtu 019 - Ostatní dlouh. nehm. majetek**

Celkový zůstatek účtu 019 činí k 31.12.2017	427.760,-- Kč
a) Studie urban. vesnice činí	210.000,-- Kč.
- odpisy r. 2011 + dooprávkování	- 58.917,-- Kč
- odpisy rok 2012	- 333,-- Kč
- odpisy rok 2013	- 333,-- Kč
- odpisy rok 2014	- 333,-- Kč
- odpisy rok 2015	- 333,-- Kč
- odpisy rok 2016	- 333,-- Kč
- odpisy rok 2017	- 333,-- Kč
b) Dokumentace rekr. areálu RADARKA činí	150.000,-- Kč
- odpisy r. 2011 + dooprávkování	-10.417,-- Kč
- odpisy rok 2012	- 5.000,-- Kč
- odpisy rok 2013	- 5.000,-- Kč
- odpisy rok 2014	- 5.000,-- Kč
- odpisy rok 2015	- 5.000,-- Kč
- odpisy rok 2016	- 5.000,-- Kč
- odpisy rok 2017	- 5.000,-- Kč
c) Katastrální mapy	67.760,-- Kč
- odpisy rok 2014	- 692,-- Kč
- odpisy rok 2015	- 1.369,-- Kč
- odpisy rok 2016	- 1.369,-- Kč
- odpisy rok 2017	- 1.369,-- Kč

Zůstatek na účtu 079 – Ostatní oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku činí k 31.12.2017 částku 173.891,-- Kč.

4. **Inventarizace účtu 021 - Stavby**

Zůstatek účtu 021 Stavby činí k 31.12.2017	3.779.812,20 Kč
Do staveb je zahrnuto	
- Parkoviště u zámku v Budišově - pořizovací cena	2.151.842,20 Kč.
- odpisy rok 2011 + dooprávkování	- 258.222,-- Kč
- odpisy rok 2012	- 10.000,-- Kč
- odpisy rok 2013	- 10.000,-- Kč
- odpisy rok 2014	- 10.000,-- Kč
- odpisy rok 2015	- 10.000,-- Kč
- odpisy rok 2016	- 10.000,-- Kč
- odpisy rok 2017	- 10.000,-- Kč
Zůstatková hodnota k 31.12.2017 činí	1.833.620,20 Kč
- Budova IC KRAMOLÍN - pořizovací cena	1.627.970,-- Kč
- odpisy rok 2013	- 16.606,-- Kč
- odpisy rok 2014	- 16.606,-- Kč
- odpisy rok 2015	- 32.885,-- Kč
- odpisy rok 2016	- 32.885,-- Kč
- odpisy rok 2017	- 32.885,-- Kč
Zůstatková hodnota k 31.12.2017 činí	1.496.103,-- Kč

Zůstatek na účtu 081 – Oprávky ke stavbám činí k 31. 12. 2017 částku 450.089,-- Kč.

5. **Inventarizace účtu 028 - Drobný DHM**

Zůstatek účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek činí 2.177.889,37 Kč
(Viz příloha č. 1)
Oprávky k účtu 028 ve výši 2.177.889,37 Kč

6. **Inventarizace účtu 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek**

Projekt „Regionální optická síť mikroregionu HORÁCKO" ve výši 3.034.300,-- Kč.

7. **I nventarizace účtu 311 – Odběratelé**

Zůstatek účtu 311 Odběratelé činí k 31.12.2017 celkem 60.368,-- Kč
- FV113019 vystavená dne 4.12.2013 pro firmu AIKON s.r.o. částka 6.632,-- Kč
- FV 114022 vystavená dne 21.9.2014 pro firmu AIKON s.r.o. částka 50.070,-- Kč
- FV 117022 vystavená dne 31.10.2017 pro Obec Běhařovice, částka 666,-- Kč
- FV 117024 vystavená dne 31.10.2017 pro Městys Dalešice, částka 3.000,-- Kč
- - Opravné položky zaúčtované k 31.12.2017 ve výši 56.702,-- Kč.

8. **Inventarizace účtu 314 – Poskytnuté zálohy**

Konečný zůstatek účtu č. 314 – Poskytnuté zálohy činí k 31. 12. 2017 144.862,-- Kč.

1) Záloha za doménu na internetu	952,--
2) Záloha na služby v reklamním plnění pro skupinu ČEZ	48.000,-- Kč
3) Záloha na elektřinu na IC Kramolín	14.310,-- Kč
4) Záloha Železniční doprava – Otická síť	81.600,-- Kč

9. **Inventarizace účtu č. 315 – Pohledávky za rozpočtové příjmy**
Konečný zůstatek k 31.12.2017 činí 11.483,-- Kč. Jedná se o neuhrazený přeplatek od firmy CENTROPOL ENERGY a.s. , VS3189021095.

10. **Inventarizace účtu 321 – Závazky vůči dodavatelům**
Konečný zůstatek účtu č. 321 – Dodavatelé k 31. 12. 2017 činí 29.323,-- Kč
Jedná se o neuhrazené přijaté faktury viz Příloha č. 3 .

11. **Inventarizace účtu č. 342 – Jiné přímé daně**
Konečný zůstatek účtu č. 342 – Daň z příjmů činí k 31. 12. 2017 částku 2.700,-- Kč .jedná se o zálohovou daň z odměn pro členy rady mikroregionu HORÁCKO.

12. **Inventarizace účtu č. 343 – Daň z přidané hodnoty**
Konečný zůstatek účtu č. 343 – Daň z přidané hodnoty činí k 31. 12. 2017 částku 5,63 Kč .

13. **Inventarizace účtu č. 378 – Ostatní krátkodobé závazky**
Konečný zůstatek účtu č. 378 – Ostatní krátkodobé závazky činí k 31.12.2017 částku 16.150,-- Kč – jedná se o odměny pro členy rady za měsíc 12/2017.

V Budišově dne 31. 12. 2017

HORÁCKO – ekologický mikroregion, 675 03 Budišov
IČO 68731990

Zpráva o hospodaření

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

V roce 2017 činily celkové příjmy	**1.229.914,-- Kč.**
Z toho :	
- neinvestiční příspěvky od obcí	190.710,-- Kč
- příjmy z poskytování služeb a výrobků	3.670,-- Kč
- příjmy z prodaného zboží	10.872,-- Kč
- ostatní příjmy z vlastní činnosti	134.662,-- Kč
- přijaté neinvestiční dary	890.000,-- Kč

Celkové výdaje činily	**1.391.545,-- Kč**
Z toho :	
- ostatní osobní výdaje	75.250,-- Kč
- drobný hmotný dlouhodobý majetek	2.699,-- Kč
- nákup zboží za účelem dalšího prodeje	11.600,-- Kč
- nákup jiného materiálu	525.849,-- Kč
- vodné na IC Kramolín	1.596,--Kč
- elektrická energie na IC Kramolín	46.560,-- Kč
- poštovní služby	937,-- Kč
- služby telekomunikací a radiokomunikací	1.583,-- Kč
- poradenské a právní služby	7.865,-- Kč
- služby školení a vzdělávání	59.072,-- Kč
- služby zpracování dat	51.286,10 Kč
- ostatní služby	519.414,90 Kč
- pohoštění	10.708,-- Kč
- dary obyvatelstvu	65.796,-- Kč
- platby daní a poplatků	11.209,-- Kč
- poplatky bance	120,-- Kč

Zpracovala: Hortová Miroslava

V Budišově dne 14. 1. 2018

HORÁCKO - ekologický mikroregion Budišov

ROK 2018	Počet obyvatel		
Obec	k 1.1.2017 (ČSÚ)	Rozpočet 2018	UHRAZENO
Budišov	1204	18 060,00	
Číměř	197	2 955,00	
Hroznatín	109	2 595,00	
Valdíkov	112	1 680,00	
Vlčatín	138	2 070,00	
Studnice	141	2 115,00	
Kamenná	209	3 135,00	
Hodov	305	4 575,00	
Nárameč	348	5 220,00	
Rudíkov	708	10 620,00	
Smrk	271	4 065,00	
Rohy	115	1 725,00	
Trnava	689	10 335,00	
Kojatín	80	1 200,00	
Koněšín	513	7 695,00	
Kozlany	142	2 130,00	
Pozďatín	157	2 355,00	
Pyšel	473	7 095,00	
Studenec	574	8 610,00	
Tasov	663	9 945,00	
Vladislav	1181	17 715,00	
Zahrádka	146	2 190,00	
Oslavička	113	1 695,00	
Okarec	115	1 725,00	
Třesov	88	1 320,00	
Přeckov	67	1 005,00	
Kramolín	119	1 785,00	
Stropešín	123	1 845,00	
Slavičky	267	4 005,00	
Třebenice	445	6 675,00	
Dalešice	604	9 060,00	
Ocmanice	329	4 935,00	
Nový Telečkov	103	1 545,00	
CELKEM	**10848**	163 680,00	0,00

příspěvek na HORÁCKO par 3749 pol 5329

Návrh rozpočtu na rok 2018 - rozpočtové provizorium

Příjmy			
OdPa	Pol	Název	Částka
	4121	Neinvestiční dotace od obcí	163 680,00
	8115	Účet k 10.12.2017	1 325 950,00
		Celkem příjmy	1 489 630,00

Výdaje			
3749	5021	Ostatní osobní výdaje	72 000,00
3749	5137	Drobný dlouhodobý majetek	150 000,00
3749	5166	Konzult.,porad.,právní služby	80 000,00
3749	5168	Služby zpracování dat	56 000,00
3749	5169	Nákup ostatních služeb	550 000,00
3749	5175	Pohoštění	10 000,00
6409	5909	Ostaní neinvestiční výdaje	571 630,00
		Celkem výdaje	1 489 630,00

Návrh rozpočtu vyvěšen dne **11.12.2017**
Návrh rozpočtu - projednání dne **12.12.2017**

Hana ŽÁKOVÁ
předsedkyně

ZPRÁVA

o výsledcích přezkoumání hospodaření

Sdružení právnických osob HORÁCKO ekologický mikroregion

za rok 2017

Zprávu předkládá:

Ing. Zdeněk Jaroš

auditor č. oprávnění 1477

Tato zpráva obsahuje 10 stránek a byla vyhotovena ve 3 vyhotoveních, z nichž dvě obdrží předsedkyně sdružení a jedno si ponechá auditor.

I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

Přezkoumání hospodaření sdružení právnických osob za rok 2017 bylo provedeno na základě smlouvy ve smyslu § 53 zákona č. 128/2000Sb. , o obcích v platném znění, zák. č. 93/2009Sb.,o auditorech, auditorského standardu č.52 a dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky a podle ustanovení §10 zák. č. 420/2004Sb., o přezkoumávání hospodaření územně samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

Název právnické osoby: SDRUŽENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB HORÁCKO EKOLOGICKÝ MIKROREGION

Sídlo: Budišov č.360 PSČ 675 03

IČ: 68 73 19 90

Právní forma: dobrovolný svazek obcí

Příjemce zprávy: předsedkyně sdružení Hana Žáková

Období, za které bylo přezkoumání provedeno: 1.1. 2017 – 31.12. 2017

Přezkoumání provedl: Ing. Zdeněk Jaroš auditor č. oprávnění 1477

Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření Sdružení právnických osob HORÁCKO ekologického mikroregionu:

Auditor provedl přezkoumání hospodaření v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zák. č. 420/2004Sb., ustanovením §2 písm.b) zák. č. 93/2009Sb., o auditorech ve znění pozdějších předpisů.

Místo provedení přezkoumání: kancelář auditora

Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření provedeno:

Přezkoumání hospodaření proběhlo 26. března 2018

Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření:

- Zahájení dne 23.3. 2018 oznámení rozsahu dokumentace k přezkoumání
- Ukončení přezkoumání 26. března 2018 prověření korektnosti sestavení účetní závěrky a výkazu Fin 2-12 , vyhodnocení výsledků testů věcné správnosti Sdružení právnických osob HORÁCKO ekologického mikroregionu

II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ A JEHO OBSAH

V souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen „ zákon o přezkoumávání") jsou předmětem přezkoumávání údaje o ročním hospodaření města tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zák. č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- finanční operace ,týkající se tvorby a užití peněžních fondů
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti Sdružení

- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky nebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zák. č. 420/2004Sb., jsou dále:

- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví Sdružení právnických osob

(dále jen „ SPO“)

- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří SPO
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016Sb., o veřejných zakázkách , ve znění pozdějších předpisů
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- ručení za závazky fyzických a právnických osob
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- účetnictví vedené SPO

III. Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zák. č. 420/2004Sb. se ověřuje z hlediska :

- dodržování povinnosti stanovených zvláštními právními předpisy

- soulad hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem

- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití

- věcná a formální správnost dokladů o přezkoumávaných účetních operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumávání hospodaření pokrývající výše uvedená stanoviska jsou v příloze A, která je nedílnou součástí této zprávy.

IV. Vymezení odpovědnosti

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán Sdružení.

Mojí úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsem provedl v souladu se zákonem č. 93/2009Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č.52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2,3,10 a 17 odst. 2 zákona č. 420/2004Sb. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abych získal omezenou jistotu, zda hospodaření sdružení je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření.

V. Rámcový rozsah prací

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření SPO byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik

auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém SPO. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

A. Vyjádření k souladu hospodaření s hledisky přezkoumání hospodaření

Na základě mnou provedeného přezkoumání hospodaření jsem nezjistil žádnou skutečnost , která by mě vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

B. Vyjádření ohledně chyb a nedostatků

Zákon č. 420/2004Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abych ve zprávě uvedl závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abych ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedl, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření jako celku.

Při přezkoumání hospodaření Sdružení právnických osob HORÁCKO ekologického mikroregionu za rok 2017 jsem zjistil následující chyby a nedostatky:

- Dle přiznání podaného 12.3.2018 vykázána daňová povinnost **2 470,-**
- Ve Výkaze zisku a ztráty za 2017 je v ř. V.1 Daň z příjmů nesprávně uvedena částka **6 080,-**
- V Rozvaze sestavené k 31.12.2017 není na ř. 15 Daň z příjmů nesprávně uvedena žádná hodnota

C. Upozornění na případná rizika

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zák. č. 420/2004Sb. nebyly zjištěny skutečnosti, které by mohly mít negativní dopad na hospodaření Sdružení právnických osob HORÁCKO ekologický mikroregion v budoucnosti.

D. Vybrané ukazatele hospodaření podle § 10 odst. 4 zákona č. 420/2004Sb.

	Podíl pohledávek na rozpočtu	
A	Vymezení pohledávek	15 149
B	Vymezení rozpočtových příjmů	1 229 914
A/B*100%	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	1,23

	Podíl závazků na rozpočtu	
C	Vymezení závazků	48 179
B	Vymezení rozpočtových příjmů	1 229 914
C/B*100%	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	3,92

	Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	
D	Vymezení zastaveného majetku	0
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	9 454 398
D/E*100%	Výpočet zastaveného majetku na celkovém majetku	0

VII. DALŠÍ INFORMACE

Stanovisko předsedkyně Sdružení návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. f) zák. č. 420/2004Sb. i písemné stanovisko předsedy sdružení k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 26. března 2018

AUDITOR - Č.OPRÁV.1477 KA ČR ING. ZDENĚK JAROŠ

Ing. Zdeněk Jaroš

auditor č. oprávnění 1477

Zpráva byla projednána s předsedkyní sdružení dne 26. března 2018

Zpráva byla předána předsedkyni sdružení dne 26. března 2018

Příloha A

Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posuzuje soulad hospodaření nejméně s následujícími právními předpisy , popř. jejich vybranými ustanoveními:

- zákon 420/2004Sb., o přezkoumávání územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí

- zákon č. 250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

- zákon č. 128/2000Sb., o obcích

- zákon č. 563/1991Sb., o účetnictví

- zákon č. 93/2009Sb., o auditorech

- zákon č. 137/2006Sb., o veřejných zakázkách

- vyhláška 410/2009Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991Sb., o účetnictví , ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky , příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu

- české účetní standardy pro územní samosprávné celky, příspěvkové organizace,

- vyhláška č. 323/2002Sb., o rozpočtové skladbě

- nařízení vlády č. 37/2003Sb., o odměnách za výkon funkce členům zastupitelstev

U všech výše citovaných právních předpisů se vycházelo ze znění platného ke dni uskutečnění posuzovaného právního úkonu.

Příloha B

PROTOKOL O PROJEDNÁNÍ NÁVRHU ZPRÁVY O PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ SDRUŽENÍ PRÁVNICKÝCH OSOB HORÁCKO EKOLOGICKÉHO MIKROREGIONU ZA ROK 2017

V souladu s ustanovením § 7 odst. 1 písm. f) zák. č. 420/2004Sb., zákona o přezkoumání hospodaření územně samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí byl projednán návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Sdružení právnických osob HORÁCKO ekologický mikroregion za rok 2017 provedené Ing. Zdeňkem Jarošem, auditorem č. oprávnění 1477 se předsedkyní SPO Hanou Žákovou.

Stanovisko předsedkyně Sdružení k předloženému návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017:

V Třebíči , dne 26. března 2018

Podpis předsedkyně sdružení:

Příloha C

Účetní závěrka , kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha

Příloha D

Finanční výkaz (přehled pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí)

Příloha E

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumávání hospodaření

- Zápisy z valné hromady mikroregionu
- Zápis z Rad mikroregionu
- Inventarizace majetku a závazků 2017 vč. příloh
- Schválený rozpočet 2017 a rozpočtové opatření schv. RSPO 12.12.2017
- Přiznání k DPPO za 2017 podané DS 12.3.2018
- Smlouva o poskytování nadačního příspěvku EDU 76_17 Oranžovým Horáckem v roce 2017 ze dne 20.9.2017
- Smlouva o poskytování nadačního příspěvku EDU 85_17 Pro Jitku 2017 ze dne 13.11.2017
- Nájemní smlouva KRP J 19315-3/ČJ-2011-1600MN pronájem budovy Kramolín č.e. 25
- Nájemní smlouva ČEZ VD/5600002370 10.5.2011 nájem lodní přístaviště
- Dodatek č.1 ke smlouvě o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene – služebnosti inženýrské sítě 11.1.2017 povinnost vrácení zálohy 98 736,-
- Smlouva o nájmu nem. Kramolín 25.8.2016 AURIKUD s.r.o. Brno trvání 15.9.2016-31.12.2021
- Smlouva o podnájmu nem. – přístavišť 25.8.2016 AURIKUD s.r.o. Brno trvání 15.9.2016-31.12.2021
- Smlouva o provozování lodní dopravy na Dalešické přehradě 25.8.2016 provozovatel AURIKUD s.r.o. Brno , trvání 15.9.2016-31.12.2021
- Faktury vydané 117001-59
- Faktury došlé 2170001-127
- Pokladní příjmové a výdajové doklady V570001-4
- Bankovní výpisy Fio banka 470001-12
- Bankovní výpisy ČNB 4710001-12
- Vnitřní účetní doklady 6000001-16
- Vyúčtování mezd 1-12