Krajský úřad kraje Vysočina
odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 19138/2011 KO
SpZn.: KO 392/2010 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Cyklostezka Jihlava-Třebíč-Raabs, IČO: 75122863 za rok 2010

Přezkoumání hospodaření za rok 2010 bylo provedeno dne **12. října 2010** jako dílčí přezkoumání a dne **9. března 2011** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO") a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Dobrovolný svazek obcí Cyklostezka Jihlava - Třebíč - Raabs
Masarykovo náměstí 97
586 28 Jihlava

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Monika Havelková
- kontrolorka: Bc. Lenka Sušilová
- přibraná osoba: JUDr. Alena Labudová

Podklady za DSO předložily: Ing. Iva Navrkalová
Zdenka Švaříčková

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Cyklostezka Jihlava-Třebíč-Raabs **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Dodatek č. 1 ke Smlouvě o poskytnutí dotace z Regionálního operačního programu NUTS 2Jihovýchod ze dne 2. 3. 2010
Kniha odeslaných faktur - faktura č. 1 – č. 25
Kniha došlých faktur - faktura č. 1 – č. 55
Příloha rozvahy - k 31. 12. 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2010
Výkaz zisku a ztráty – k 31. 12. 2010
Bankovní výpis - k 31. 12. 2010
Hlavní kniha - k 31. 12. 2010
Rozvaha - k 31. 12. 2010
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2010
Evidence majetku - k 31. 12. 2010
Smlouvy o převodu majetku - kupní smlouvy na nákup pozemků s právními účinky vkladu do KN ze dne 4. 10. a 12. 10. 2010
Účetní doklady - za měsíce říjen až prosinec roku 2010
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z valné hromady ze dne 8. 12. 2010

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

b) při dílčím přezkoumání za rok 2010 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. **Při přezkoumání hospodaření DSO Cyklostezka Jihlava-Třebíč-Raabs za rok 2010**

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. **Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření za rok 2010 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu ..... 0,01 %
b) podíl závazků na rozpočtu ..... 0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %

Jihlava dne 2. května 2011

Za Krajský úřad kraje Vysočina

Krajský úřad
kraje Vysočina
odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
- 12 -

Monika Havelková
.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání

Bc. Lenka Sušilová
.....
kontrolorka

.....
podpis kontrolorky

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Cyklostezka Jihlava-Třebíč-Raabs s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 12.5.2011

Dobrovolný svazek obcí
„Cyklostezka Jihlava - Třebíč-Raabs"
IČ: 75122863 3

MVDr. Pavel Heřman
~~Ing. Jaroslav Vymazal~~
místo

.....
předseda DSO

.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Cyklostezka Jihlava-Třebíč-Raabs	MVDr. Pavel Heřman ~~Ing. Jaroslav Vymazal~~
2 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly