



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/1520/16

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Mikroreg.Přešticko, IČO: 69456011
za rok 2016**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

10.11.2016

20.04.2017

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Mikroreg.Přešticko

Masarykovo nám. 311, 334 01 Přeštice

Přezkoumané období: 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Miroslava Vyskočilová
- kontrolorky:
 - Ing. Marcela Šašková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Kateřina Hofmeisterová - účetní DSO
- Lenka Marková - administrativní pracovnice DSO

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|---|--|
| Bankovní výpis | k 31.12.2016 |
| Evidenze majetku | k 31.12.2016 |
| Faktura | k 31.12.2016 |
| Hlavní kniha | k 31.12.2016 |
| Inventurní soupis majetku a závazků | k 31.12.2016 |
| Kniha došlých faktur | k 31.12.2016 |
| Kniha odeslaných faktur | k 31.12.2016 |
| Pokladní doklad | k 31.12.2016 |
| Pokladní kniha (deník) | k 31.12.2016 |
| Příloha rozvahy | k 31.12.2016 |
| Rozvaha | k 31.12.2016 |
| Účetní deník | k 31.12.2016 |
| Účetní doklad | k 31.12.2016 |
| Účtový rozvrh | platný pro rok 2016 |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | k 31.12.2016 |
| Výkaz zisku a ztráty | k 31.12.2016 |
| Dohody o provedení práce | k 31.12.2016 |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | 39.000,-Kč - mzda manažera, 300.000,- Kč- Obnova drobných sakrálních památek |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | k 31.12.2016 |

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Přešticko:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2016

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2016

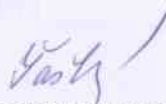
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

| | |
|--|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO | 0,65 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu DSO | 2,66 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO | 0 % |

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 20.04.2017

Podpisy kontrolorek:

Ing. Marcela Šašková



.....
Ing. Miroslava Vyskočilová
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



Předseda svazku obcí prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly, Škroupova 18, 306 13 Plzeň.

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

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Přeštice o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

Dobrovolný svazek obcí
MIKROREGION PŘEŠTICE
 Masarykovo nám. 311
 334 01 Přeštice

Loudová

Miloslava Loudová

Dne: *24.4.2014*

předsedkyně DSO

Rozdělovník:

| Výtisk č. | Počet výtisků | Předáno | Převzal(a) |
|-----------|---------------|----------------------------------|----------------------------|
| 1 | 1 | DSO Mikroreg.Přeštice | Miloslava Loudová |
| 2 | 1 | Krajský úřad Plzeňského kraje | Ing. Miroslava Vyskočilová |

Poučení:

Dobrovolný svazek obcí je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávacímu orgánu (Krajský úřad Plzeňského kraje, Škroupova 18, 306 13 Plzeň), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Dobrovolný svazek obcí je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou

zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000,00 Kč.