

Obecní úřad Řonče	Číslo doporučené zásilky
Došlo dne: 13.5.2020	Zpracoval: B1
Č.j. 339/20	Ukládací znak:

Výtisk č. 1

Čj: EK/1541/19

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Mikroreg.Přeštice, IČO: 69456011
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

07.11.2019

06.05.2020

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Mikroreg.Přeštice

Masarykovo nám. 311, 334 01 Přeštice

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

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

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
Rozpočtová opatření	RO č. 3 schváleno VH dne 10.12.2019, zveřejněno na úřední desce dne 10.12.2019
Bankovní výpis	k 31.12.2019
Faktura	k 31.12.2019
Hlavní kniha	k 31.12.2019
Inventurní soupis majetku a závazků	plán inventur na rok 2019, inventarizační zpráva za rok 2019, inventurní soupisy účtů O21,022,042,112,231,374,902
Kniha došlých faktur	k 31.12.2019
Kniha odeslaných faktur	k 31.12.2019
Pokladní doklad	k 31.12.2019
Pokladní kniha (deník)	k 31.12.2019
Příloha rozvahy	k 31.12.2019
Rozvaha	k 31.12.2019
Účetní deník	k 31.12.2019
Účetní doklad	k 31.12.2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2019
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2019
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	340.000,- Kč - Pořízení mobilního pódia pro obce Mikroregionu Přeštice, 48.000,- Kč - Mzdové náklady na manažerku Mikroregionu Přeštice v roce 2019
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2019
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy ze zasedání valné hromady 12.3.2019, 4.6.2019, 10.12.2019

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg. Přeštice:

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 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2019

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

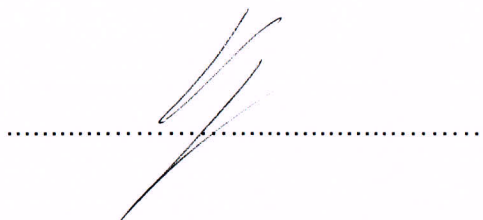
a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	1,16 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

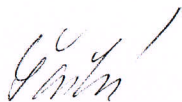
U Dobrovolného svazku obcí **DSO Mikroreg.Přešticko** se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v §17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.)

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 12.05.2020

Podpisy kontrolorek:

Ing. Miroslava Vyskočilová





Ing. Marcela Šašková
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



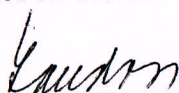
Předseda svazku obcí prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 a 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 PŘEŠTICKO
Máasarykova nám. 311
334 01 Přeštice



Miloslava Loudová

Dne: 18.5.2010

předsedkyně DSO

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Mikroreg.Přeštice	Miloslava Loudová
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Marcela Šašková

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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu 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.