JSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
OR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ
OBCÍ A KONTROLY
Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/4120/13

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Přešticko, IČO: 69456011 za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

25.11.2013
27.2.2014

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. 2013 – 31. 12. 2013

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Marcela Šašková
- kontroloři:
  - Ing. Miroslava Vyskočilová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Miloslava Loudová - předsedkyně DSO
- Kateřina Hofmeistrová - 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. 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:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	schválila valná hromada č. 5 dne 1.11., č. 6 dne 10.12., č. 7 31.12.2013
Bankovní výpis	výběrově listopad-prosinec 2013
Evidence majetku	k 31.12.2013
Faktura	výběrově listopad-prosinec 2013
Hlavní kniha	k 331.12.2013
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2013
Kniha došlých faktur	výběrově listopad-prosinec 2013
Kniha odeslaných faktur	výběrově listopad-prosinec 2013
Mzdová agenda	
Pokladní doklad	výběrově listopad-prosinec 2013
Pokladní kniha (deník)	výběrově listopad-prosinec 2013
Příloha rozvahy	k 31.12.2013
Rozvaha	k 31.12.2013
Účetní deník	
Účetní doklad	výběrově listopad-prosinec 2013
Účtový rozvrh	platný k 31.12.2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2013
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2013
Vnitřní předpis a směrnice	
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	výběrově listopad-prosinec 2013

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC 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 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2013

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Přešticko za rok 2013

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0,00 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**11,88 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0%**

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 28.2.2014

Podpisy kontrolorů:

Ing. Miroslava Vyskočilová .....

.....

Ing. Marcela Šašková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE odbor ekonomický

Územní celek prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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. 3 písm. l) 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 ÚSC DSO Mikroreg.Přešticko o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

Loudová

..... Dne: 10.3.2014

Miloslava Loudová

předsedkyně DSO

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

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC DSO Mikroreg.Přešticko	Miloslava Loudová
2	1	Plzeňský kraj	Ing. Marcela Šašková

Poznámka:

Územní celek 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 příslušném 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.

Územní celek 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000,00 Kč v jednom případě.