



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

Výtisk č. 1

Čj: EK/1253/19

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Mikroreg.Nepomucko, IČO: 68783922
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

08.11.2019

07.05.2020

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Mikroreg.Nepomucko

Nám.A Němejce 63, 335 20 Nepomuk

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:

- Pavel Motejzík - manažer DSO
- Helena Rotová - účetní 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 | schválena předsedou svazku č. 7 dne 16.11.2019, zveřejněno na úřední desce dne 16.11.2019, č. 8 dne 16.12.2019, zveřejněno na úřední desce dne 16.12.2019 |
| Bankovní výpis | říjen-prosinec 2019 |
| Faktura | říjen-prosinec 2019 |
| Hlavní kniha | sestavena k 31.12. 2019 |
| Inventurní soupis majetku a závazků | inventarizační zápis, zápis z proškolení členů inventarizační komise, závěrečná zpráva k inventarizaci, plán inventur, inventurní soupisy k 31.12.2019 |
| Kniha došlých faktur | sestavena k 31.12. 2019 |
| Kniha odeslaných faktur | sestavena k 31.12. 2019 |
| Pokladní doklad | říjen-prosinec 2019 |
| Pokladní kniha (deník) | říjen-prosinec 2019 |
| Rozvaha | sestavena k 31.12. 2019 |
| Účtový rozvrh | platný pro rok 2019 |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | sestaven k 31.12. 2019 |
| Výkaz zisku a ztráty | sestaven k 31.12. 2019 |
| Dohody o provedení práce | platné pro rok 2019 |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | 150 000 Kč - "Zpracování strategických dokumentů a certifikace lokální destinační společnosti Nepomucko", 10 000 Kč - "Vánoční pastorely Jakuba Jana Ryby", 400 000 Kč - " Pořízení odpočinkového mobiliáře v obcích Mikroregionu Nepomucko" |
| Vnitřní předpis a směrnice | platné pro rok 2019 |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | Valná hromada ze dne 16.12:2019 |

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg. Nepomucko:

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.Nepomucko za rok 2019

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

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

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

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

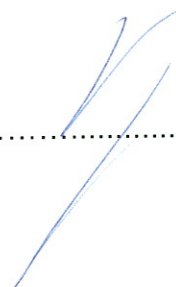
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

| | |
|--|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO | 0,00 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu DSO | 3,25 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO | 0 % |

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Mikroreg.Nepomucko** 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.)

Podpisy kontrolerek:

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.Nepomucko o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

MIKRO REGION NEPOMUCKO
 nám. A. Němejce 63
 335 01 NEPOMUK
 IČO: 687 83 922

.....

 Ing. Jiří Švec

Dne: 14 -05- 2020

předseda DSO

Rozdělovník:

| Výtisk č. | Počet výtisků | Předáno | Převzal(a) |
|-----------|---------------|----------------------------------|----------------------|
| 1 | 1 | DSO Mikroreg.Nepomucko | Ing. Jiří Švec |
| 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.

