

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



Výtisk č. 1

Čj: EK/2663/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Mikroregion Radnicko, IČO: 69973288
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 26. 10. 2017 a 21. 05. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Němčovice, Němčovice 37a,
338 29 Němčovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Jiřina Lišková
- kontrolorka:
 - Leona Černá

Při přezkoumání byl přítomen:

- Karel Ferschmann - pečovatel 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
Návrh rozpočtu	na rok 2017 zveřejněn na ÚD a internetových stránkách členských obcí DSO
Pravidla rozpočtového provizoria	stanovena sněmem DSO 10. 11. 2016
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 7
Rozpočtový výhled	na období 2016 - 2019
Schválený rozpočet	schválen sněmem DSO 9. 2. 2017
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen sněmem DSO 15. 6. 2017 bez výhrad, návrh zveřejněn na ÚD a internetových stránkách členských obcí DSO po dobu stanovenou zákonem
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2017
Faktury	došlé čís. 1 - 10
Hlavní kniha	za období 13/2017
Inventurní soupisy majetku a závazků	úctů 018, 021, 022, 078, 231, 331, 403
Kniha došlých faktur	za období 1 - 12/2017
Příloha rozvahy	sestavená k 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017
Rozvaha	sestavená k 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017
Účetní doklady	čís. 120001-120099
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 30. 9. 2017 a 31. 12. 2017
Darovací smlouva	uzavřená dne 18. 12. 2017
Smlouvy k přijatým účelovým dotacím	uzavřené 30. 5. 2017 a 25. 9. 2017 s PK
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	- sněm ze dne 9. 2. 2017, 15. 6. 2017, 23. 11. 2017 - kontrolní komise ze dne 28. 1. 2017, 21. 9. 2017, 16. 3. 2017, 26. 6. 2017

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Radnicko:

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 2017
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Radnicko za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Radnicko za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Radnicko za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	2,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Mikroregion Radnicko** 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:

Leona Černá



Lišková

Ing. Jiřina Lišková

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 dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Radnicko o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

Jan Altman
Ing. Jan Altman
předseda DSO

Dne:

28/5 2018

MIKROREGION RADNICKO
MĚSTSKÝ ÚŘAD, NÁM K. ŠTERNBERKA 363
338 28 RADNICE
IČO: 69973288

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Mikroregion Radnicko	Ing. Jan Altman
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Jiřina Lišková

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.