

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.)

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 12.05.2020

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

Jiří Švec

Dne: 14 -05- 2020

předseda DSO

Rozdělovník:

Zveřejněno dne: 21.5.2020

Závěrečný účet DSO Mikroregionu Nepomucko za rok 2019

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019

(údaje jsou Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2019	% plnění k upravenému rozpočtu
Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,0
Nedaňové příjmy	1 750 400,00	1 758 460,00	1 514 169,00	86,1
Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,0
Přijaté transfery	785 500,00	2 325 227,47	2 325 227,47	100,0
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,0
Příjmy celkem po konsolidaci	2 535 900,00	4 083 687,47	3 839 396,47	94,0
Běžné výdaje	1 855 000,00	2 841 212,47	2 435 517,76	85,7
Kapitálové výdaje	680 900,00	1 242 475,00	827 612,00	66,6
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,0
Výdaje celkem po konsolidaci	2 535 900,00	4 083 687,47	3 263 129,76	79,9
Saldo: Příjmy – výdaje	0,00		576 266,71	
Financování – splátka úvěru				
Financování celkem	0,00		-576 266,71	

2/ Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatních rozpočtů veřejné úrovně.

Vyúčtování dotací:

	Příjmy: Kč	Výdaje: Kč
NIV dotace ÚZ13013 Min.práce a soc.věci /org.20	215 057,47	149 836,85
NIV dotace obec/restaurování křížku/	33 000,00	33 000,00
NIV dotace PK/org.24,25,27,28 /	310 000,00	310 000,00
INV dotace obce /org.21,26 /	571 270,00	257 500,00
INV dotace PK / org.26/	400 000,00	0,00

Výdaje na altánky org.26 od obcí ve výši 313 770,- Kč a výdaje od PK ve výši 400 000,- Kč budou použity v roce 2020. Výdaje na tábory org.20 od Min.práce a soc.věci ÚZ13013 ve výši 65 220,62 Kč budou použity v roce 2020.

3/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí dne 16.6.2020.

Závěr zprávy: účetnictví
nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Závěr zprávy: zápis
nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu.

Vyvěšeno dne:

21.5.2020

Sejmuto dne: