

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Mikroreg.Nepomucko, IČO: 68783922
za rok 2014

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

16.10.2014

4.2.2015

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. 2014 – 31. 12. 2014

Přezkoumání vykonali:

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

Při přezkoumání byli přítomni: I

- Ing. Jiří Švec - předseda DSO
- 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
Bankovní výpis	k 31.12.2014
Dohoda o hmotné odpovědnosti	platná pro rok 2014
Evidence majetku	k 31.12.2014
Evidence pohledávek	k 31.12.2014
Evidence závazků	k 31.12.2014
Faktura	k 31.12.2014
Hlavní kniha	k 31.12.2014
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2014
Kniha došlých faktur	k 31.12.2014
Kniha odeslaných faktur	k 31.12.2014
Pokladní doklad	k 31.12.2014
Pokladní kniha (deník)	k 31.12.2014
Příloha rozvahy	k 31.12.2014
Rozvaha	k 31.12.2014
Účetní deník	
Účetní doklad	k 31.12.2014
Účtový rozvrh	
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2014
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2014
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	k 31.12.2014
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2014
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	k 31.12.2014

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

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

- § 13 odst. 1 písm. b) - *Nebyla podána písemná informace přezkoumávacímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.* (napraveno)

Nedostatek: Mikroregion Nepomucko nepodalo písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012.

- (splněno dne: 16.10.2014) -

nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2014

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Nepomucko za rok 2014

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Nepomucko za rok 2014

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Nepomucko za rok 2014

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	1,78 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	58,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0,00 %

