



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Mikroregion Radnicko, IČO: 69973288
za rok 2015**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 25. 11. 2015 a 24. 3. 2016

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Němčovice

Němčovice čp. 37a, 338 29 Němčovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Jiřina Lišková
- kontroloři:
 - Bc. Lenka Bulínová, DiS.
 - 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 2015, zveřejněn na ÚD členských obcí a způsobem umožňujícím dálkový přístup po zákonem stanovenou dobu
Pravidla rozpočtového provizoria	stanovena dne 11. 12. 2014
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 3 schválená sněmem MR
Rozpočtový výhled	na období 2014 - 2017
Schválený rozpočet	na rok 2015, schválen sněmem dne 12. 2. 2015
Závěrečný účet	schválen sněmem dne 11. 6. 2015, návrh zveřejněn na ÚD členských obcí a způsobem umožňujícím dálkový přístup po zákonem stanovenou dobu
Bankovní výpisy	za přezkoumané období
Dohoda o hmotné odpovědnosti	platná v roce 2015
Evidence majetku	za přezkoumané období
Faktury	za přezkoumané období
Hlavní kniha	sestavená k 31. 10. 2015 a 31. 12. 2015
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2015
Kniha došlých faktur	za přezkoumané období
Kniha odeslaných faktur	za přezkoumané období
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 10. 2015 a 31. 12. 2015
Rozvaha	sestavená k 31. 10. 2015 a 31. 12. 2015
Účetní doklady	za přezkoumané období
Účtový rozvrh	platný v roce 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 10. 2015 a 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 10. 2015 a 31. 12. 2015
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	platné v přezkoumaném období
Smlouva k přijaté účelové dotaci	uzavřená dne 30. 9. 2015
Smlouvy ostatní	mandátní smlouva, včetně dodatku 1 – 6, smlouva o zřízení běžného účtu
Vnitřní předpisy a směrnice	platné v roce 2015
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	za přezkoumané období

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 2015

byly zjištěny následující 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. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

- § 15 odst. 1 - Finanční hospodaření nebylo uskutečňováno v souladu se schváleným rozpočtem.

Nedostatek: Změna rozpočtu byla účetně provedena dříve, než došlo ke schválení rozpočtového opatření orgánem MR.

- (napraveno, nedostatek se neopakoval)

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Radnicko za rok 2015

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu této zprávy od písm. b), odstraněných v průběhu přezkoumání.

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Radnicko za rok 2015

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Radnicko za rok 2015

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

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

Podpisy kontrolorů:

Leona Černá

Bc. Lenka Bulínová, DiS.

leona
.....
Bulínová
.....

Lišková
.....

Bc. Jiřina Lišková

kontrolor pověřený 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 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

Jan Altman
.....

Ing. Jan Altman

předseda DSO MIKROREGION RADNICKO

MĚSTSKÝ ÚŘAD, NÁM. K. ŠTERNBERKA 363

338 28 RADNICE

IČO: 69973288

Dne: 25.3.2016

Rozdělovník:

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