

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_041760/2013/KUSK

Čj.: 002335/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
**DSO MIKROREGION ČESKÝ RÁJ - POD
MUŽSKÝM**
IČ: 71228152
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- * 16.10.2013
- * 26.3.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Na Rynku 51
294 02 Kněžmost

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Mgr. Jarmila Pajrová
Zdeňka Linková (16.10.2013)

Zástupci DSO:

Ing. Adam Pospíšil - předseda DSO
Milena Klimešová - účetní svazku
Luděk Láska - poradenská činnost DSO

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2013.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2013 - 2015 ze dne 8.9.2011

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 12.11.2012 do 12.12.2012 v obci Branžež, od 12.11.2012 do 15.12.2012 v obci Dobšín, od 12.11.2012 do 13. 12.2012 Kněžmost

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2013 schválen orgánem svazku dne 17.12.2012 jako vyrovnaný

Závěrečný účet

- za rok 2012, projednán orgánem svazku dne 27.5.2013 bez výhrad, zveřejněn od 16.4.2013 do 17.5.2013 v Kněžmostě, od 16.4.2013 do 20.5.2013 v Dobšíně, od 19.4.2013 do 21.5.2013 v Branžeži

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 31.1., 30.9., 31.12. 2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 30.9., 31.12. 2013

Rozvaha

- sestavená k 30.9., 31.12. 2013

Příloha rozvahy

- sestavená k 30.9., 31.12. 2013

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2013

Hlavní kniha

- sestavená k 30.9., 31.12. 2013

Bankovní výpis

- od č. 1 ze dne 31.1.2013 do č. 12 ze dne 31.12.2013 k bankovnímu účtu č. 486449309/0800 vedeného u České spořitelny, a. s. (běžný účet)

Účetní doklad

- od č. 130001 ze dne 8.4.2013 do č. 130003 ze dne 24.4.2013 (vydané faktury)
- od č. 9001 ze dne 30.6.2013 do č. 9002 ze dne 30.7.2013 (opravné doklady)
- od č. 1 ze dne 4.3.2013 do č. 3 ze dne 20.11.2013 (došlé faktury)
- od č. 3 ze dne 31.1.2013 do č. 41 ze dne 31.12.2013 (k běžnému účtu)

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur na rok 2013 ze dne 1.12.2013
- Doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 1.12.2013
- Jmenné inventurní soupisy majetku k 31.12.2013
- Inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 15.1.2014

Dohody o provedení práce

- ze dne 2.1.2013 - M. K., 79 hodin, vedení účetnictví DSO

Smlouvy ostatní

- Mandátní smlouva ze dne 14.2.2013 uzavřená s mandatářem L. L. na poradenskou činnost v rámci činnosti Mikroregionu Český ráj - Pod Mužským

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 17.12.2012 (schválení rozpočtu), 11.2., 27.5., 19.9., 5.12.2013 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období DSO Mikroregion ČESKÝ RÁJ - POD MUŽSKÝM, dle prohlášení předsedy DSO, nebyl hospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o přijetí veřejné podpory (dotace), smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion ČESKÝ RÁJ - POD MUŽSKÝM :

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion ČESKÝ RÁJ - POD MUŽSKÝM za rok 2013 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

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

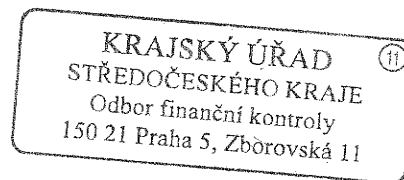
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Mikroregion ČESKÝ RÁJ - POD MUŽSKÝM 26.3.2014

Podpisy kontrolorů:



Mgr. Jarmila Pajrová

Pajrová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

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. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion ČESKÝ RAJ - POD MUŽSKÝM o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Adam Pospíšil, předseda DSO.

Ing. Adam Pospíšil
předseda DSO

MIKROREGION ČESKÝ RAJ
POD MUŽSKÝM
294 02 KNĚŽMOST
IČO 712 28 152

26.3.2014

.....
dne

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Mgr. Jarmila Pajrová
2	1 x	DSO Mikroregion ČESKÝ RAJ - POD MUŽSKÝM	Ing. Adam Pospíšil