

Závěrečný účet DSO Mikroregionu Nepomucko za rok 2018

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

(údaje jsou Kč)

	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12.2018	% plnění k upravenému rozpočtu
Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,0
Nedaňové příjmy	1 029 600,00	1 656 053,00	1 652 624,00	99,8
Kapitálové příjmy	0,00	70 000,00	70 000,00	100,0
Přijaté transfery	392 230,00	5 107 755,90	6 785 276,80	132,8
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	1 677 520,90	
Příjmy celkem po konsolidaci	1 421 830,00	6 833 808,90	6 830 379,90	99,9
Běžné výdaje	1 421 830,00	2 570 248,15	3 817 859,80	148,5
Kapitálové výdaje	0,00	4 263 560,75	3 933 115,44	92,2
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	1 677 520,90	
Výdaje celkem po konsolidaci	1 421 830,00	6 833 808,90	6 073 454,34	88,9
Saldo: Příjmy – výdaje	0,00		756 925,56	
Financování – splátka úvěru				
Financování celkem	0,00		-756 925,56	

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

Vyúčtování dotací:	Příjmy: Kč	Výdaje: Kč
NIV dotace PK/org.18,19,23/	210 000,00	210 000,00
NIV dotace obce/org.15,16/	20 619,00	20 619,00
INV dotace PK/org.3,21,22/ /	1 977 000,00	1 977 000,00
INV dotace obce /org.3,16,21,22/	822 625,00	822 625,00
NIV dotace OPŽP ÚZ15011/org.16/	87 422,50	87 422,50
INV dotace OPŽP ÚZ15974 /org.16/	1 590 098,40	1 590 098,40

3/ Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2018

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí dne 4.6.2019.

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 2018 je přílohou k závěrečnému účtu.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Mikroreg.Nepomucko, IČO: 68783922
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

04.10.2018

12.02.2019

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. 2018 – 31. 12. 2018

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
Bankovní výpis	říjen - prosinec 2018
Evidence majetku	k 31.12.2018
Faktura	říjen - prosinec 2018
Hlavní kniha	k 31.12.2018
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2018
Kniha došlých faktur	k 31.12.2018
Kniha odeslaných faktur	k 31.12.2018
Pokladní doklad	říjen - prosinec 2018
Pokladní kniha (deník)	říjen - prosinec 2018
Příloha rozvahy	k 31.12.2018
Rozvaha	k 31.12.2018
Účetní deník	k 31.12.2018
Účetní doklad	říjen - prosinec 2018
Účtový rozvrh	platný pro rok 2018
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1.500.000,- Kč - Modernizace cyklostezky Helenka, 360.000,- Kč - Modernizace autobusových čekáren, 100.000,- Kč - Personální zajištění činnosti organizace destinačního managementu
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2018

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 2018
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Nepomucko za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Nepomucko za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroreg.Nepomucko za rok 2018

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

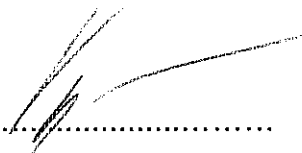
a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	2,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

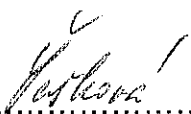
U Dobrovolného svazku obcí **DSO Mikroreg.Nepomucko** se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v §17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.)

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 14.02.2019

Podpisy kontrolorek:

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)



Ing. Jiří Švec



předseda DSO

MIKRO REGION NEPOMUCKO

nám. A. Němejce 63

335 01 NEPOMUK

IČO: 687 83 922

Dne: 18 -02- 2019

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Mikroreg.Nepomucko	Ing. Jiří Švec
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Marcela Šašková

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 přezkoumávacímu 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.