

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_054784/2012/KUSK
Čj.: 005844/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO SVAZEK OBCÍ MIKROREGIONU
KOUŘIMSKO**

**IČ: 70566143
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 8.11.2012
- 13.3.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Mírové nám. 145
281 61 Kouřim

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Bc. Marie Milanovičová

Zástupci DSO:

František Protiva - předseda svazku
Hana Michálková - hlavní účetní

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. 2012.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 - 2013 schválený na zasedání SO Mikroregionu Kouřimsko dne 15.12.2009

Návrh rozpočtu

- zveřejněno od 22.11.2011 do 10.12.2011 (doloženo zveřejnění ve všech členských obcích)

Schválený rozpočet

na rok 2012 schválený na jednání SO mikroregionu dne 7.12.2011 jako schodkový,

Rozpočtová opatření

- č.1 schválené dne 26.6.2012
- č. 2 schválené dne 2.10.2012
- č.3 schválené dne 15.1.2013

Závěrečný účet

- za rok 2012 schválený na jednání SO mikroregionu dne 26.6.2012 s vyjádřením "bez výhrad"
- zveřejněn od 30.5.2012 do 4.7.2012 (doloženo zveřejnění ve všech členských obcích)
- schodek bude kryt hospodařením z minulých let

Bankovní výpis

- výpisy týkající se základního běžného účtu č.19 - 7161570217 vedeného u Komerční banky a.s., a to bankovní výpisy: č. 5 ze dne 7.5.2012 až č. 9 ze dne 6.9.2012 - výpisy jsou elektronické měsíční

Kniha došlých faktur

- za rok 2012

Faktura

- došlá č.7 až č. 16

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 010035 až č.010069

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.10.2012 a ke dni 31.12.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Hlavní kniha

- za období 9/2012 a 12/2012

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.9.2012 a ke dni 31.12.2012

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur ze dne 11.12.2012
- Protokol o proškolení inventarizační komise ze dne 14.12.2012
- Inventurní soupisy ke dni 31.12.2012
- Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2013

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 7.12.2011 (schválení rozpočtu),ze dne 16.1.2012, 21.2.2012, 26.6.2012, 2.10.2012, 11.12.2012 a 15.1.2013 (schválení rozpočtového opatření) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Vnitřní předpis a směrnice

- Předložené směrnice platné pro rok 2012:
Účetní směrnice ze dne 11.11.2008
Směrnice k provádění inventarizace ze dne 7.12.2012

V kontrolovaném období DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko, dle prohlášení předsedy svazku, nebyl 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko :

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 Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko za rok 2012 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 %

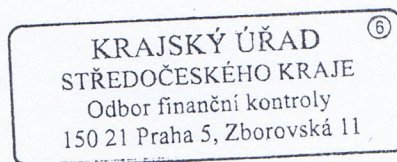
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko 13.3.2013

Podpisy kontrolorů:



Bc. Petr Venclovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Milanovičová

.....
kontrolorka

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 Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. František Protiva, předseda svazku.

František Protiva
předseda svazku

Svazek obcí
mikroregionu Kouřimsko
Mírové nám. 145, 281 61 Kouřim
Tel.: 321 783 232, 321 790 435
IČO: 705 66 143


.....
dne 13.3.2013

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	Bc. Petr Venclovský
2	1 x	DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko	František Protiva