

PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion západně od Chrudimi, IČ: 69861111 za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 15.12.2011
- 14.3.2012

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Stolany čp. 44, 538 03 Heřmanův Městec

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Eva Bařková
- kontroloři:
 - Helena Lacušová

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Petra Stará - předsedkyně svazku
- Hedvika Šandová - účetní svazku

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion západně od Chrudimi byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 2.12 - 16.12.2010 u všech členských obcí
Rozpočtová opatření	RO č. 2 - schváleno dne 26.5.2011, RO č. 2 - schváleno dne 24.11.2011
Rozpočtový výhled	na roky 2010-2012, 2012-2014
Schválený rozpočet	ze dne 16.12.2010
Závěrečný účet	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 12.5 - 30.5.2011 u všech členských obcí
Bankovní výpis	za období 1-12/2011
Faktura	za období 1-11/2011
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2011, včetně plánu inventur, zápisu o proškolení inventarizační komise, závěrečné zprávy o provedení inventarizace
Pokladní doklad	za období 1-11/2011
Příloha rozvahy	k 31.12.2011
Rozvaha	k 31.12.2011
Účetní doklad	za období 1-11/2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 M sestavený k 30.11.2011, k 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2011
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	ze dne 15.7.2001
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	registrace pod číslem RgZS 4/2001 ze dne 12.11.2011, změna zápisu ze dne 15.1.2004 pod číslem SO1/2004, změna č, SO5/2007, změna ze dne 7.4.2011 KrÚ 19833/2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	dotace od KrÚ na Regeneraci obcí I ve výši 400 000,- Kč
Vnitřní předpis a směrnice	o podrozvaze, o opravných položkách, o časovém rozlišování, o oběhu účetních dokladů, o cestovních náhradách, o evidenci majetku, o inventarizaci, kontrolní řád - o finanční kontrole, o inventarizaci ze dne 24.11.2011
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	ze dne 16.12.2010, 26.5., 24.11.2011
Zápisy kontrolní komise	ze dne 16.3.2011, ze dne 15.12.2011

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion západně od Chrudimi nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

- b) při dílčím přezkoumání
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion západně od Chrudimi za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion západně od Chrudimi za rok 2011

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


IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion západně od Chrudimi za rok 2011

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

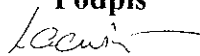
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Ve Stolanech dne 14.3.2012

Podpisy kontrolorů:


.....
Eva Bařková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno
Helena Lacušová

Podpis

.....

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion západně od Chrudimi o počtu 6 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 1 obdržela

**MIKROREGION
ZÁPADNĚ OD CHRUDIMI**
svazek obcí
se sídlem při Obecním úřadu Stolany
Stolany čp. 44 ☉ / IČO: 69861111
PSČ 53803

dne
14.3.2012


.....
Petra Štará

předsedkyně svazku

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	DSO Mikroregion západně od Chrudimi	Petra Štará
2	1	Pardubický kraj	Eva Bařková