

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Sdružení obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka
a středního Posázaví
IČ: 70829462
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.4. 2013 a 25.4.2013

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Václavské náměstí 6
285 04 Uhlířské Janovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiří Černovský (dne 25.4.2013)
Bc. Marie Milanovičová
Bc. Jana Hurtíková
Bc. Jaroslav Petrák (dne 11.4.2013)
Bc. Petr Venclovský

Zástupci DSO:

Mgr. Jiří Buchta – předseda DSO
Naděžda Jiránková - 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

Závěrečný účet

- závěrečný účet Svazku obcí Mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví za rok 2011, schválený na jednání valné hromadě dne 31.5.2012 a to s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“, návrh závěrečného účtu zveřejněn v členských obcích od 14.5.2012 do 30.5.2012

Rozpočtový výhled

- rozpočtový výhled DSO na roky 2011 – 2013 projednán a schválen v orgánu DSO dne 15.12.2009

Návrh rozpočtu

- zveřejněný v členských obcích od 18.11.2011 do 14.12.2011

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2012, který byl schválený na jednání valné hromady dne 15.12.2011 jako vyrovnaný

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené valnou hromadou dne 18.12.2012

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 31.12.2012

Rozvaha

- sestavená ke dni 31.12.2012

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 31.12.2012

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 31.12.2012

Hlavní kniha

- za období 12/2012

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur ze dne 12.11.2012
- proškolení inventarizační komise ze dne 17.12.2012
- inventurní soupisy k 31.12.2012
- inventarizační zpráva ze dne 20.1.2013
- směrnice č. 1/2011 pro provedení inventarizace ze dne 15.12.2011

Kniha došlých faktur

- za rok 2012

Faktura

- došlé faktury č. 12/2012 až č. 16/2012

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 9356670217 vedenému u Komerční banky, a.s., od výpisu č. 61 ze dne 5.9.2012 do výpisu č. 90 ze dne 31.12.2012

Účetní doklad

- k účtu č. 9356670217 – účetní doklady od č. 000061 ze dne 5.9.2012 do č. 00090 ze dne 31.12.2012

Pokladní kniha (deník)

- pokladní kniha za rok 2012

Pokladní doklad

- Příjmový pokladní doklad č. 1/2012 ze dne 12.12.2012
- Výdajové pokladní doklady od č. 1/2012 ze dne 12.12.2012 do č. 4/2012 ze dne 31.12.2012

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Zakladatelská smlouva Sdružení obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví ze dne 27.3.2000
- stanovy Sdružení obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví ze dne 27.3.2000
- výpis z registru zájmových sdružení právnických osob (svazku obcí) vedeného Krajským úřadem Středočeského kraje 153/2002/KH, ze dne 11.5.2000
- výpis z registru ekonomických subjektů ČSÚ ze dne 11.5.2000

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.12.2012 (N.J.) v rozsahu 10 hodin – zaúčtování účetních případů

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 23.2.2012, 26.4.2012, 31.5.2012, 20.9.2012, 18.12.2012 – nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2012

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2012 – směrnice o inventarizaci, tvorba a používání opravných položek, odpisový plán, o finanční kontrole, o časovém rozlišení

V kontrolovaném období DSO Sdružení obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví, dle prohlášení předsedy svazku, nehosподаřil 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 veřejné podpory (dotace), smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského 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 Sdružení obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví :

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Dílčí přezkoumání nebylo vykonáno, neboť DSO měl původně zajištěno přezkoumání auditorem, a teprve poté, co smluvně zajištěný auditor oznámil, že přezkoumání hospodaření neprovede, DSO požádal dne 11.2.2013 o přezkoumání hospodaření za rok 2012 Krajský úřad.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Sdružení obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví 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 %

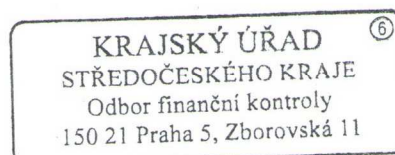
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0 Kč.

Uhlířské Janovice 25.4.2013

Podpisy kontrolorů:



Jiří Černovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Milanovičová

.....
kontrolorka

Bc. Jana Hurtíková

.....
kontrolorka

Bc. Petr Venclovský

.....
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

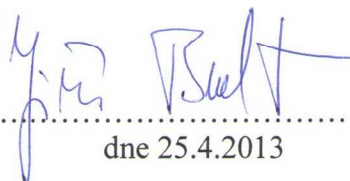
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- 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 Sdružení obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal Mgr. Jiří Buchta, předseda DSO.

Mgr. Jiří Buchta
předseda DSO




.....
dne 25.4.2013

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	Jiří Černovský
2	1 x	DSO Svazku obcí mikroregionu Uhlířskojanovicka a středního Posázaví	Mgr. Jiří Buchta