

SpZn: SZ\_063829/2013/KUSK  
Čj.: 121629/2013/KUSK

Stejnopis č. *2*

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**DSO SVAZEK OBCÍ MIKROREGIONU**  
**KOUŘIMSKO**  
IČ: 70566143  
za rok 2013

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 19.9.2013
- 4.3.2014

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. 2013.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

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

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněno od 5.11.2012 do 17.12.2012 (doloženo zveřejnění ve všech členských obcích)

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2013 schválený na jednání valné hromady svazku dne 11.12.2012 jako vyrovnaný - závazné ukazatele jsou paragrafy

### **Rozpočtová opatření**

- č.1 schválené dne 19.3.2013 na jednání valné hromady svazku
- č. 2 schválené dne 3.6.2013 na jednání představenstva svazku
- č.3 schválené dne 13.8.2013 na jednání představenstva svazku
- č.4 schválené dne 20.1.2013 na jednání představenstva svazku

### **Závěrečný účet**

- za rok 2012 schválený na jednání valné hromady svazku dne 25.6.2013 s vyjádřením "bez výhrad"
- zveřejněn od 6.6.2013 do 30.6.2013 (doloženo zveřejnění ve všech členských obcích)

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- sestavený ke dni 31.8.2013 a ke dni 31.12.2013

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestavený ke dni 31.8.2013 a ke dni 31.12.2013

### **Rozvaha**

- sestavená ke dni 31.8.2013 a ke dni 31.12.2013

### **Příloha rozvahy**

- sestavená ke dni 31.8.2013 a ke dni 31.12.2013

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2013

### **Hlavní kniha**

- za období 8/2013 a 12/2013

### **Kniha došlých faktur**

- od 1.1.2013 do 19.9.2013 (celkem 14 faktur)

### **Faktura**

- č. 13-001-00006 až č. 13-001-00013

### **Bankovní výpis**

- výpisy základního běžného účtu č.19 - 7161570217 vedeného u Komerční banky a.s., a to bankovní výpisy: č. 5 ze dne 3.5.2013 až č. 8 ze dne 7.8.2013 - výpisy jsou elektronické měsíční
- výpis účtu č. 2900453872/2010 vedeného u FIO banky, a to bankovní výpis č.5 ze dne 31.12.2013

### **Účetní doklad**

- k základnímu běžnému účtu č. 13-801-00031 až č.13-801-00055

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur ze dne 10.12.2013
- Protokol o proškolení inventarizační komise ze dne 10.12.2013
- Inventurní soupisy ke dni 31.12.2013
- Inventarizační zpráva ze dne 31.1.2014

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Předložené směrnice platné pro rok 2013
- Účetní směrnice ze dne 11.11 2008
- Směrnice k provádění inventarizace ze dne 7.12.2012

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- valné hromady svazku ze dne 11.12.2012 (schválení rozpočtu ), ze dne 19.3.2013 a ze dne 25.6.2013 (schválena účetní závěrka za rok 2012)
- ze zasedání představenstva svazku ze dne 15.1.2013, 3.6.2013 a 13.8.2013, 24.9.2013, 18.11.2013 a 10.12.2013 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko, dle prohlášení předsedy svazku , nehospořil 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 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 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 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 %

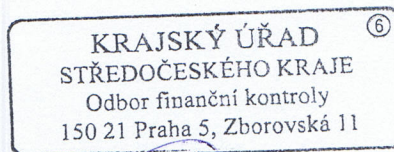
### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko 4.3.2014

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: 765 66 143

  
.....  
dne 4.3.2014

### **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