



# KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Skroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/3006/20

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko, IČO: 70837686 za rok 2020

### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

05. 11. 2020

23. 04. 2021

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

### Místo provedení přezkoumání: DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko

náměstí Kryštofa Haranta 30, 349 53 Bezručice

### Přezkoumané období: 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Pavlína Melčová Bočanová
- kontrolorky:
  - Radka Fodorová
  - Vendula Kotvanová

### Při přezkoumání byli přítomni:

- Karel Týzl - předseda DSO
- Romana Maroušková - účetní

## 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
Návrh rozpočtu	na rok 2020 zveřejněn od 2. 12. 2019
Rozpočtová opatření	č. 1 - 5
Schválený rozpočet	na rok 2020 schválen členskou schůzí dne 18. 12. 2019 jako přebytkový
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019 - 2022 schválen členskou schůzí dne 19. 12. 2017
Závěrečný účet	za rok 2019 schválen členskou schůzí dne 25. 6. 2020 bez výhrad
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2020 vedené u: Česká spořitelna č. ú.: 734191379/0800 ČNB č. ú.: 94-4919401/0710
Faktury	přijaté faktury od č. 200001 - 200017 vydaná faktura č. 1
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2020
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2020
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2020
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2020
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2020
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2020
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	ze dne: 18. 12. 2019, 20. 1., 27. 2., 28. 5., 25. 6., 25. 8., 17. 9., 15. 12., 30. 12. 2020

## B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko:

**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 2020

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko za rok 2020

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

### III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko za rok 2020

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

### IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko za rok 2020

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	2,88 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko** 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.)

Podpis kontrolorky:




Ing. Pavlína Melčová Bočanová  
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 Mikroregion Konstantinolázeňsko o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

  
MIKROREGION  
KONSTANTINOLÁZEŇSKO  
IČO: 708 37 686  
.....  
Karel Týzl

Dne: 23. 04. 2021

předseda DSO

**Rozdělovník:**

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko	Karel Týzl
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Pavlína Melčová Bočanová

**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 přezkoumávajícímu 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.