

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Mikroregion Konstantinolázeňsko, IČO: 70837686
za rok 2018**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

04. 10. 2018

13. 03. 2019

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko

Bezručice 196, 349 52 Konstantinovy Lázně

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- Karel Týzl - předseda DSO
- Romana Maroušková – účetní DSO

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 2018 zveřejněn od 22. 11. 2017 do 16. 1. 2018
Rozpočtová opatření	č. 1 - 8
Schválený rozpočet	na rok 2018 schválen dne 15. 12. 2017 jako přebytkový
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019 - 2022 schválen dne 25. 1. 2018
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen dne 25. 6. 2018 bez výhrad
Bankovní výpisy	vedené u ČNB, ČS, Poštovní spořitelny
Faktury	přijaté faktury č. 1 - 43
Hlavní kniha	sestavená k 31. 12. 2018
Inventurní soupisy majetku a závazků	Inventarizace za rok 2018
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2018
Pokladní doklady	č. 1 - 19
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2018
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2018
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2018
Účtový rozvrh	platný v daném roce
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2018
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	za období prosinec 2017 - prosinec 2018

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 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko za rok 2018

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	2,47 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0,0 %

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.)

Podpisy kontrolerek:

Ing. Pavlína Melčová Bočanová



.....



Vendula Kotvanová

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.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Konstantinolázeňsko o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



MIKROREGION
KONSTANTINOLÁZEŇSKO
IČO: 700 37 686

Dne: 19. 3. 2019

Karel Týzl
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