

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_083815/2011/KUSK

Čj.: 002482/2012/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO REGION POVODÍ MRATÍNSKÉHO POTOKA

IČ: 69344485

za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.10.2011
- 16.2.2012

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Hlavní 55
250 64 Měšice u Prahy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Zuzana Svobodová
Alena Zemanová

Zástupci DSO:

Mgr. Martin Kupka - předseda
Martina Doubravová - 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. 2011.

A. Přezkoumané písemnosti

Závěrečný účet

- za rok 2010 schválený orgánem svazku dne 16. 6. 2011 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněný na úředních deskách obecních úřadů členských obcí DSO

Pravidla rozpočtového provizoria

- na rok 2011 schválená orgánem svazku dne 14. 12. 2010

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 -2012

Návrh rozpočtu

- na rok 2011 zveřejněný na úředních deskách obecních úřadů členských obcí DSO

Schválený rozpočet

- na rok 2011 schválený orgánem svazku dne 18. 3. 2011 jako schodkový v členění na položky dle rozpočtové skladby

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené orgánem svazku dne 18. 3. 2011
- č. 2 schválené orgánem svazku dne 16. 6. 2011
- č. 3 schválené orgánem svazku dne 15. 12. 2011

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 9. 2011, k 31. 12. 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30. 9. 2011, k 31. 12. 2011

Rozvaha

- k 30. 9. 2011, k 31. 12. 2011

Příloha rozvahy

- k 30. 9. 2011, k 31. 12. 2011

Bankovní výpis

- Bankovní účet vedený u KB a. s. č. 139600297/0100 výpisy č. 1 - 34

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu č. 139600297/0100 doklad č. 320110001 - 320110003
- vnitřní doklad č. 1/11 - 12/11

Evidence majetku

- vedena v počítači - karty majetku

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku k 31. 12. 2011
- Souhrnný inventarizační zápis
- Příkaz předsedy svazku k provedení inventarizace majetku a jmenování inventurní komise

Účtový rozvrh

- na rok 2011

Hlavní kniha

- za měsíc září a prosinec 2011

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy svazku obce REGION Povodí Mratínského potoka schválené orgánem svazku dne 18. 3. 2011

Dohody o provedení práce

- ze dne 3. 1. 2011 uzavřena s Mgr. L. V. za pořizování zápisu z jednání sněmu starostů, administrativní zajištění chodu svazku obcí Region povodí Mratínského potoka
- ze dne 3. 1. 2011 uzavřena s p. M. D. za vedení účetnictví, provedení účetní uzávěrky, zpracování daňového přiznání a spolupráce při vyplňování ekonomických ukazatelů

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení

- ze dne 14. 12. 2010, 18. 3. 2011, 16. 6. 2011, 15. 9. 2011, 15. 12. 2011 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o oběhu účetních dokladů
- Směrnice o účetnictví
- Směrnice o inventarizaci
- Směrnice o evidenci majetku
- Směrnice časového rozlišení
- Směrnice Podrozvaha

V kontrolovaném období DSO Region Povodí Mratínského potoka, dle prohlášení předsedy, nehospondařil 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 ručitelského 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 Region Povodí Mratínského potoka :

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 Region Povodí Mratínského potoka za rok 2011 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:

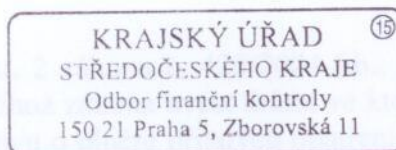
- | | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,00 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,00 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Region Povodí Mratinského potoka 16.2.2012

Podpisy kontrolorů:



Bc. Zuzana Svobodová

Zuzana Svobodová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová

Alena Zemanová
.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

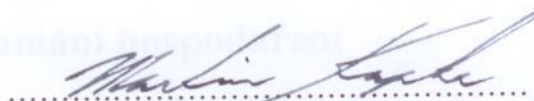
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, 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 Region Povodí Mratínského potoka o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Mgr. Martin Kupka, předseda.

Mgr. Martin Kupka
předseda



dne 16.2.2012

Svazek obcí
**Region Povodí
Mratínského potoka**
Hlavní 55, 250 64 Měšice
IČ: 693 444 85

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. Zuzana Svobodová
2	1 x	DSO Region Povodí Mratínského potoka	Mgr. Martin Kupka