



**KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE**  
**ŘÍŠŤOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ**  
**OBČÍ A KONTROLY**  
Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/1742/14

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**ÚSC DSO Mikroreg.Radyně, IČO: 69970122**  
**za rok 2014**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

6.10.2014

9.3.2015

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

**Místo provedení přezkoumání: DSO Mikroreg.Radyně**

Masarykovo nám. 121, 332 02 Starý Plzenec

**Přezkoumané období: 1. 1. 2014 – 31. 12. 2014**

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Marcela Šašková
- kontroloři:
  - Ing. Miroslava Vyskočilová

**Při přezkoumání byli přítomni:**

- Věra Lišková - 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
Bankovní výpis	k 31.12.2014
Evidence majetku	k 31.12.2014
Faktura	k 31.12.2014
Hlavní kniha	k 31.12.2014
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2014
Kniha došlých faktur	k 31.12.2014
Kniha odeslaných faktur	k 31.12.2014
Pokladní doklad	k 31.12.2014
Pokladní kniha (deník)	k 31.12.2014
Příloha rozvahy	k 31.12.2014
Rozvaha	k 31.12.2014
Účetní deník	
Účetní doklad	k 31.12.2014
Účtový rozvrh	
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2014
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2014
Dohody o provedení práce	k 31.12.2014
Vnitřní předpis a směrnice	
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	k 31.12.2014

## B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Radyně:

**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 2014**

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Radyně za rok 2014**

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

**III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Radyně za rok 2014**

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

**IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Radyně za rok 2014**


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

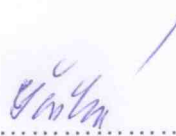
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,75 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,62 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 9.3.2015

Podpisy kontrolorů:

Ing. Miroslava Vyskočilová

.....  


.....  


Ing. Marcela Šašková  
kontrolor pověřený řízením  
přezkoumání





Územní celek 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 dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Mikroreg.Radyně o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

*Lukáš Karkoš*

Lukáš Karkoš

předseda DSO

**Mikroregion Radyně**  
Masarykovo nám. 121  
332 02 Starý Plzenec  
IČ: 69970122

Dne: 9.3.2015

## Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC DSO Mikroreg.Radyně	Lukáš Karkoš
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Marcela Šašková

### Poučení:

Územní celek 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.

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.

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.