

dotaz: 12. 4. 2011

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_059466/2010/KUSK
Čj.: 006420/2011/KUSK

Stejnopis č. *2*

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO MIKROREGION DŽBÁNY, SVAZEK OBCÍ IČ: 70567646 za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11. 4. 2011
- 6. 9. 2010

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Komenského nám. 700
257 17 Votice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Petr Venclovský
Bc. Jana Hurtíková

Zástupci DSO:

Mgr. Viktor Liška - předseda DSO
Ing. Ivana Brehovská - poradce DSO

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. 2010.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky - porušeny níže uvedené předpisy:

- Vyhláška č. 505/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu, ve znění pozdějších předpisů

§ 14, neboť:

Územní celek chybně účtoval o prostředcích rozpočtového hospodaření. V Rozvaze ke dni 31.12.2009 je na účtu 231 - Základní běžný účet vykázán chybný zůstatek ve výši Kč 408.581,57 mělo být Kč 412.831,57

NAPRAVENO

opravný doklad č. 00999

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Džbány, svazek obcí za rok 2010 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	6,38 %
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 Mikroregion Džbány, svazek obcí 11.4.2011