

SCHVÁLENÝ
ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU HOŘOVICKA
ZA ROK 2017
v tis. Kč

Příjmy	Rozpočet po změnách	Skutečnost	% plnění
Dotace obcí	383,96	423,3	110,2
Dotace Svazu měst a obcí	728,5	683,4	93,8
Úroky		0,4	
C e l k e m	1 112,46	1 107,1	99,5
Financování příjmů	205,16	75,4	36,8

Výdaje

Platy, odvody, náhrady v nemoci			
odvody Kooperativa	712,5	681,4	95,6
DHIM a běžný materiál	90	73,5	81,7
Služby	219,6	193,7	88,3
Cestovné, reprefond, ostatní	17	15,9	93,5
Rezerva	58,52		
Kapitálové výdaje	220	217,6	98,9
C e l k e m	1 317,62	1 182,1	89,7

Saldo příjmů a výdajů + **0,4**

Jak je patrné z uvedeného přehledu, příjmy byly splněny. Všechny obce dotaci zaslaly, nad rámec rozpočtu byly zaslány příspěvky od obcí Hostomice a Březová, byla zaslána i dotace Svazu měst a obcí na mzdy a odvody pracovníků zabývajících se meziobecní spoluprací. Výdaje byly plněny úměrně k rozpočtu. Podrobnější plnění je přílohou.

Hospodaření Mikroregionu Hořovicko bylo přezkoumáno na základě zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Závěrečný účet Mikroregionu Hořovicko byl schválen dne 11. 6. 2018 a je zveřejněn na webových stránkách města Hořovice – Hořovicko – Mikroregion, v listinné podobě je k nahlédnutí v kanceláři č. 221.



Zpracovala: Jaroslava Šumerová

Ondřej Vaculík v. r.
předseda svazku

Inventarizace majetku k 31. 12. 2017

1. Hmotný a nehmotný majetek - Mikroregion Hořovicko vyčlenilo, při dodržení všech zákonných lhůt a po schválení valné hromady, majetek vedený v areálu Felbabka, v evidenci zůstává SW, DHIM a investiční majetek pro práci Mikroregionu.

Účet 018 – software	56 579,54 Kč
Účet 022 – skákací hrady	105 754,-- Kč
párty stan	111 804,-- Kč
Účet 028 - DHIM	85 803,-- Kč

2. Dokladová inventura - bankovní účet: č. 0396746369/0800 313 116,44 Kč

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_048071/2017/KUSK
Čj.: 000690/2018/KUSK

Stejnopis č. _____

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO MIKROREGION HOŘOVICKO
IČ: 71246061
za rok 2017

Přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Hořovicko za rok 2017 bylo zahájeno dne 18.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 07.09.2017
- 05.04.2018

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Palackého náměstí 2
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolorky:

PhDr. Ladislav Tomášek
Irena Kovářková
Helena Lišková
Jiřina Šamanová

Zástupci DSO:

Ondřej Vaculík - předseda svazku
Jaroslava Šumerová - tajemnice

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání:
05.04.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- schválen na roky 2014 - 2017 na zasedání svazku dne 10.12.2013

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 7.11.2016 do 24.11.2016 v sídle svazku, doloženo zveřejnění ve všech členských obcích svazku

Schválený rozpočet

- na zasedání svazku dne 24.11.2016 v paragrafovém znění, jako vyrovnaný

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno na zasedání starostů svazku dne 24.1.2017
- č. 2 - schváleno na zasedání starostů svazku dne 26.9.2017

Závěrečný účet

- schválen na setkání starostů dne 8.6.2017, s vyjádřením "bez výhrad" společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku - návrh zveřejněn ve dnech 22.5. - 7.6. v sídle svazku, doloženo zveřejnění ve všech členských obcích svazku

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.3., 30.6.2017 ze dne 10.7.2017, k 31.12.2017 ze dne 25.1.2018

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3., 30.6.2017 ze dne 10.7.2017, k 31.12.2017 ze dne 7.2.2017

Rozvaha

- sestavena k 31.3., 30.6.2017 ze dne 10.7.2017, k 31.12.2017 ze dne 7.2.2017

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3., 30.6.2017 ze dne 10.7.2017, k 31.12.2017 ze dne 7.2.2017

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- předložena k 30.6.2017 - dle potřeby

Účetní deník

- předložen k 30.6.2017 - dle potřeby

Knihy došlých faktur

- k 14.7.2017 - do č. fa. 15, k 28.12.2017 - do č. fa. 28

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 17/1 ze dne 6.1.2017 - č. 17/15 ze dne 14.7.2017, č. 17/20 ze dne 12.12.2017 - č. 17/28 ze dne 21.12.2017

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 0396746369/0800 vedenému ČS a.s. č. 4 ze dne 30.4.2017 - č. 6 ze dne 30.6.2017, č. 5 ze dne 31.12.2017 (od 1.8.2017 došlo ke změně číslování - zpět od č. 1)

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 0396746369/0800 č. 30 - č. 60, č. 119 - č. 132

Pokladní kniha (deník)

- skonto pokladny ke dni dílčího přezkoumání v 10.12 hod. činí Kč 11 330,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize.

Pokladní doklad

- k pokladně DSO za měsíc leden až srpen, prosinec 2017
- č. P1 ze dne 17.1.2017 - č. P2 ze dne 24.7.2017, č. V1 ze dne 17.1.2017 - č. V58 ze dne 17.8.2017, V 88 ze dne 8.12.2017 - č. V 104 ze dne 22.12.2017

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Gordic

Inventurní soupis majetku a závazků

- Inventarizace majetku a závazků svazku k 31.12.2017 - Plán inventur na rok 2017 ze dne 30.11.2017, Proškolení inventarizační komise ze dne 30.11. 2017, Inventurní soupisy fyzické a dokladové inventarizace k 31.12.2017 (poř. č. 1-11) , Inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 31.1. 2018.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky svazku ze dne 8.6.2017

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 24.11.2016 (rozpočet), ze dne 24.1.2017 (rozpočtové opatření č.1/2017), ze dne 23.3.2017, ze dne 8.6.2017 (závěrečný účet, účetní závěrka), ze dne 26.9.2017 (rozpočtové opatření č. 2/2017), ze dne 18.12.2017 - nepřežkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Mikroregion Hořovicko, dle prohlášení předsedy svazku, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Hořovicko:

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 Mikroregion Hořovicko za rok 2017 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	5,34 %
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 Hořovicko 05.04.2018



Podpisy kontrolorů:

PhDr. Ladislav Tomášek

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

.....
kontrolorka

Helena Lišková

.....
kontrolorka

Jiřina Šamanová

.....
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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání


- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a 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 přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Hořovicko o počtu 8 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ondřej Vaculík , předseda svazku.

Ondřej Vaculík
předseda svazku


.....
dne 05.04.2018

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 interního auditu a 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,-.