

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU HOŘOVICKA
ZA ROK 2014
v tis. Kč

Příjmy	Rozpočet	Skutečnost	% plnění
Dotace obcí	19,2	19,2	100
Dotace Svazu měst a obcí	1 154,3	1 154,3	100
Úroky		0,1	
C e l k e m	1 173,5	1 173,6	100

Výdaje			
Poplatky a ostatní služby	10	6	60
Platy a odvody	908,8	908,8	100
DHIM a materiál	41	40,9	99,8
Software	35,7	35,6	100
Rezerva	178		
C e l k e m	1 173,5	991,3	84,5

Jak je patrné z uvedeného přehledu, příjmy byly splněny. Všechny obce dotaci zaslaly, byla zaslána i dotace Svazu měst a obcí na mzdy a odvody pracovníků zabývajících se meziobecní spoluprací.

Ve výdajích bankovní poplatky činily 3,8 tis. Kč, aktualizace SW 2,2 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že program KEO pro zpracování účetnictví přestal být aktualizovaný, přistoupili jsme k nabídce firmy Gordic a zakoupili jejich program za 8,8 tis. Kč. Zároveň byl zakoupen SW na zpracování mezd ve výši 14,8 tis. Kč a Microsoft Office za 12 tis. Kč. Dále byly zakoupeny počítač, notebook a tiskárna.

Rezerva se týká mezd a platů, které budou vyplaceny v r. 2015 a dotace již byla zaslána (viz výše příjmů).

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).

Zpráva o výsledku přezkoumání je součástí závěrečného účtu a bude projednána společně se závěrečným účtem na valné hromadě svazku.

**MIKROREGION
HOŘOVICKO**
IČO: 71246061



Zpracovala: Jaroslava Šumerová

Ondřej Vaculík

Inventarizace majetku k 31. 12. 2014

1. Hmotný a nehmotný majetek - Mikroregion Hořovicko má v evidenci majetku software pro areál Felbabka, dokončený areál na Felbabce, SW a DHIM pro práci Mikroregionu.

Účet 018 – software - Felbabka	17 800,-- Kč
Mikroregion	35 663,79 Kč
Účet 021 – nebytový dům byl pro účely dooprávkování a odpisy rozdělen na:	
a) víceúčelová budova	20 080 840,43 Kč
b) dětské hřiště-stavba	325 110,93 Kč
c) dětské hřiště – prvky	236 627,81 Kč
d) oplocení hřiště	88 483,11 Kč
e) parkoviště a plochy charakteru komunikací	1 359 102,28 Kč
f) drobný hmotný invest.majetek-Felbabka	545 849,04 Kč
g) DHIM pro Mikroregion	39 424,-- Kč

2. Dokladová inventura - bankovní účet: č. 0396746369/0800 305 624,52 Kč

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_089931/2014/KUSK
Čj.: 001512/2015/KUSK

Stejnopis č.

2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO MIKROREGION HOŘOVICKO IČ: 71246061 za rok 2014

Přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Hořovicko za rok 2014 bylo zahájeno dne 12. 8. 2014 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 16.9.2014
- 15.4.2015

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 1. 1. 2014 - 31. 12. 2014.

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Palackého náměstí 2
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

PhDr. Ladislav Tomášek
Helena Lišková

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, vydal ředitel Krajského úřadu Středočeského kraje dne 11.8.2014.

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.

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:
15. 4. 2015.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2014 - 2017, schválen usnesením na zasedání svazku dne 10.12.2013

Pravidla rozpočtového provizoria

- schválena dne 10.12.2014 s tím, že jak příjmy, tak výdaje, budou čerpány v 1/12 rozpočtu roku 2013

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 27.1.2014 - 12.2. 2014 v sídle svazku, doloženo rovněž zveřejnění v ostatních členských obcích svazku

Schválený rozpočet

- dne 13.2.2014 jako vyrovnaný, v členění na paragrafy

Rozpočtová opatření

- č. 1 - schváleno na zasedání svazku dne 24.6.2014
- č. 2 - schváleno na zasedání svazku dne 16.12.2014

Závěrečný účet

- za rok 2013 schválen na zasedání svazku dne 24.6.2014, s vyjádřením "bez výhrad", společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku - návrh zveřejněn ve dnech 9.5.2014 - 9.6.2014 v sídle svazku, doloženo rovněž zveřejnění v ostatních členských obcích svazku

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.3., 30.6. , 31.12. 2014

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3., 30.6. , 31.12. 2014

Rozvaha

- sestavena k 31.3., 30.6. , 31.12. 2014

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3., 30.6. , 31.12. 2014

Účtový rozvrh

- platný na rok 2014

Hlavní kniha

- sestavena k 31.8., 31.12. 2014 - dle potřeby

Účetní deník

- sestaven k 31.8., 31.12. 2014 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k základnímu běžnému účtu č. 0396746369/0800 vedenému u ČS a.s. č. 6 ze dne 30.6. 2014, č. 11 ze dne 30.11.2014 - č. 12 ze dne 31.12.2014

Účetní doklad

- č.19 - č. 26, č. 54 - č. 59

Evidence majetku

- vedena v PC - Gordic

Inventurní soupis majetku a závazků

- plán inventur na rok 2014, schválen usnesením shromáždění starostů dne 16.12.2014, proškolení inventarizační komise ze dne 16.12.2014, inventurní soupisy fyzické a dokladové inventarizace k 31.12.2014 - účty 018, 021, 022, 028, 231, 336, 342, inventarizační zpráva ze dne 16.1.2015

Účetnictví ostatní

- účetní závěrka svazku za rok 2013 schválena na zasedání svazku dne 24.6.2014, včetně stanoveného Protokolu

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro provedení inventarizace v roce 2014.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 10.12.2013 (rozpočtové provizorium), ze dne 13.2.2014 (rozpočet na rok 2014), ze dne 24.6.2014, (závěrečný účet), ze dne 16.12.2014

V kontrolovaném období DSO Mikroregion Hořovicko, dle prohlášení předsedy svazku, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, 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 ručitého 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 neprodala 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 2014 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	4,33 %
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 15. 4. 2015

Podpisy kontrolorů:



PhDr. Ladislav Tomášek

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Helena Lišková

.....
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

- ke zjištění 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 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 na zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem 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

MIKROREGION
HOŘOVICKO
IČO: 71246061



.....
dne 15. 4. 2015

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 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 správního deliktu 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,-.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	PhDr. Ladislav Tomášek
2	1 x	DSO Mikroregion Hořovicko	Ondřej Vaculík