

ZÁVĚREČNÝ ÚČET MIKROREGIONU HOŘOVICKA
ZA ROK 2013
v tis. Kč

<u>Příjmy</u>	<u>Rozpočet</u>	<u>Skutečnost</u>
Dotace obcí	19,2	19,2
Úroky	-	0,2
<u>Celkem</u>	19,2	19,4

<u>Výdaje</u>		
Poplatky a ostatní služby	10	5,5
Rezerva	9,2	.
<u>Celkem</u>	19,2	5,5

Výsledek hospodaření r. 2013 **13,9**

Jak je patrné z uvedeného přehledu, příjmy byly splněny, všechny obce příspěvek zaslaly. Ve výdajích bankovní poplatky činily 3,3 tis. Kč, aktualizace SW 2,2 tis. Kč.

Hospodaření Mikroregionu Hořovicko bylo přezkoumáno na základě zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. 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

MIKROREGION HOŘOVICKO

IČ 00233242

Palackého nám. 2, 268 01 Hořovice

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701-704 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2013

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne 31. 12. 2013

Inventarizace byla ukončena dne 6. 1. 2014

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda: Libor Štorkán

Členka: Jaroslava Šumerová

Výsledek inventarizace

Inventurní položka (účet)	inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav
021	1	budovy, stavby, ost. plochy	21 853 536,75	21 853 536,75
022	2	dětské hřiště	236 627,81	236 627,81
028	3	DHIM	545 849,04	545 849,04
231	4	bankovní účet	123 315,01	123 315,01

Vyjádření inventarizační komise

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Prohlášení inventarizační komise

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a plánem inventur.
- Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne 31. ledna 2014

.....
Libor Štorkán

.....
Jaroslava Šumerová

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_091980/2013/KUSK
Čj.: 005208/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO MIKROREGION HOŘOVICKO
IČ: 71246061
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 30.9.2013 - 1.10.2013
- 5.5.2014 - 6.5.2014

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Palackého náměstí 2
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Vladimír Vacek
Ing. Lucie Bláhová

Zástupci DSO:

Ondřej Vaculík - předseda svazku
Jaroslava Šumerová - tajemnice

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. 2013.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- sestaven na období 2009 - 2013

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úředních deskách členských obcí od 27.11.2012 do 13.12.2012

Schválený rozpočet

- schválen dne 11.12.2012 v paragrafovém třídění dle rozpočtové skladby jako vyrovnaný
- rozpis schváleného rozpočtu pro rok 2013

Závěrečný účet

- za rok 2012, zveřejněn na úředních deskách členských obcí od 2.5.2013 do 20.6.2013 (město Hořovice), schválen dne 6.6.2013 společně se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření vyjádřením souhlasu "bez výhrad"

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- FIN 2-12M sestaven k 31.3.2013, 30.6.2013, 31.8.2013, 31.12.2013

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.3.2013, 30.6.2013, 31.8.2013, 31.12.2013

Rozvaha

- sestavena k 31.3.2013, 30.6.2013, 31.8.2013, 31.12.2013

Účtový rozvrh

- sestaven pro rok 2013

Bankovní výpis

- základního běžného účtu č. 0396746369/0800, č. 1 - 8, č. 12 (za období od 1.1.2013 do 31.12.2013)

Účetní doklad

- č. 1 - 46

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur pro rok 2013 ze dne 10.12.2013 včetně jmenování inventarizační komise
- Směrnice pro provedení inventarizace za rok 2013 včetně dokladu o proškolení inventarizační komise
- Inventurní soupisy fyzické a dokladové inventury prokazující provedení inventarizace za rok 2013

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 11.12.2012, 6.6.2013, 10.12.2013 (využito podpůrně)

V kontrolovaném období DSO Mikroregion Hořovicko, dle prohlášení předsedy svazku, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, 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 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

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

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 39 odst. 6, neboť:

Návrh závěrečného účtu svazku obcí zveřejněný na úředních deskách členských obcí, neobsahoval závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn v období od 26.1.2012 do 25.4.2012, přičemž zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována dne 23.2.2012.

NAPRAVENO

Návrh závěrečného účtu za rok 2012 byl zveřejněn a následně schválen společně se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012.

- **Vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků**

§ 3 odst. 1 písm. a), neboť:

Nebyl předložen plán inventur k inventarizaci provedené k 31.12.2012.

NAPRAVENO

Plán inventur pro rok 2013 byl sestaven dne 10.12.2013 včetně jmenování inventarizační komise.

§ 3 odst. 1 písm. d), neboť:

Nebyla sestavena inventarizační zpráva. Nebyla předložena inventarizační zpráva.

NAPRAVENO

Inventarizační zpráva za rok 2013 byla sestavena dne 31.1.2014.

§ 3 odst. 3, neboť:

Účetní jednotka nepředložila, proškolení zaměstnanců k provedení inventarizace. Zajištění této povinnosti provádí vybraná účetní jednotka vnitřním předpisem.

NAPRAVENO

Proškolení inventarizační komise pro rok 2014 bylo k 31.12.2013 zajištěno a doloženo zápisem o proškolení.

er
oumání hospodaření DSO Mikroregion Hořovicko za rok 2013 podle § 2 a § 3
420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

ornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
ádí se.

ily dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

podíl pohledávek na rozpočtu územního celku

0,00 %

podíl závazků na rozpočtu územního celku

0,00 %

) 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 6.5.2014

Podpisy kontrolorů:

Ing. Vladimír Vacek

Ing. Lucie Bláhová

KRAJSKÝ ÚŘAD (30)
STŘEDOČESKÉHO KRAJE
Odbor finanční kontroly
150 21 Praha 5, Zborovská 11

.....
kontrolor pověřený řízením přezkou

.....
.....

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 Mikroregion Hořovicko o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Ondřej Vaculík, předseda svazku.

Ondřej Vaculík
předseda svazku

**MIKROREGION
HOŘOVICKO**
IČO: 71246061



.....
dne 6.5.2014

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	Ing. Vladimír Vacek
2	1 x	DSO Mikroregion Hořovicko	Ondřej Vaculík