

Závěrečný účet Mikroregionu Svornost za rok 2016

/§17 zákona č.250/2000Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů/

I. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016 /údaje jsou v tis. Kč/

	Schválený rozpočet	Rozpočtová opatření	Upravený rozpočet	Plnění k31.12..2016	% plnění k upravenému rozpočtu
Tř.1-Daňové příjmy	--	--	--	--	--
Tř.2-Nedaňové příjmy	0,05	--	0,05	0,00	--
Tř.3-Kapitálové příjmy	--	--	--	--	--
Tř.4-Přijaté transféry	54,00	--	54,00	52,07	96,43
Příjmy celkem	54,05	--	54,05	52,07	96,43
Tř.5-Běžné výdaje	134,05	--	134,05	67,25	50,17%
Tř.6-Kapitálové výdaje	--	--	--	--	--
Výdaje celkem	134,05	--	134,05	67,25	50,17 %
Saldo: Příjmy-výdaje	-80,00	--	-80,00	- 15,18	18,97%
Tř.8- financování.	80,00	--	80,00	15,18	18,97%

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších operacích, finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Kostomlatech p.Mil./FIN 2-12, rozbor čerpání příjmů a výdajů/.

Projednáno a schváleno Mikroregionem Svornost Kostomlaty p.M., dne
Zveřejněno na úřední desce, elektronicky.

Vyvěšeno: 26.5.2017

Sejmuto:

bude 12.6.2017

Mgr.Krejsková Eva
Předsedkyně Mikroregionu

Mikroregion
SVORNOST
sídlu Kostomlaty pod Milešovkou
PSČ 417 54

Mikroregion
SVORNOST
sídlu Kostomlaty pod Milešovkou
PSČ 417 54

Přezkoumání hospodaření provedla Marcela Černá - kontrolor z Krajského úřadu Ústeckého kraje-odbor kontroly Ústí n .L.

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí v termínů 10.11.2016 /příprava dokladů, dílčí přezkum/ a 19.4.2017 /závěrečné práce, zpracování zpráv/.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.


Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Mikroregionu Kostomlaty p. M. za rok 2016 je založeno u starostky obce.

V Kostomlatech p.M. schváleno Mikroregionem Svornost dne souhlas s celoročním hospodařením., a to bez výhrady OÚ.

Zveřejněno na úřední desce,elektronicky.

Vyvěšeno:

Sejmuto:


Mgr.Krejsková Eva
předsedkyně mikroregionu

Mikroregion
SVORNOST
sídlu Kostomlaty pod Milešovkou
PSC 417 54

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

JID: 3121/2017/KUUK
Jednací číslo.: 336/KON/2016

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolný svazek obcí Mikroregion Svornost , IČ: 70873623 za rok 2016

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 10.11.2016
- 19.4.2017

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Přezkoumání proběhlo v Mikroregionu Svornost se sídlem Lhenická 310, 417 54 Kostomlaty pod Milešovkou.

Přezkoumání vykonala :

- **Marcela Černá** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Mgr. Eva Krejsková** - předsedkyně
- **Dagmar Vlčková** - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., § 2 odst. 1 písm.:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2) zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

Hlediska přezkoumání hospodaření:

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb. se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejnění návrhu rozpočtu na úředních deskách členských obcí doloženo, dne 18.12.2015 přijat na Shromáždění sdružení Mikroregionu Svornost (dále jen "SSMS") schodkový rozpočet, stav prostředků na ZBÚ umožňoval pokrytí schodku
Rozpočtová opatření	č. 1 až 3/2016 schválena SSMS dne 13.5.2016
Rozpočtový výhled	zpracován na období let 2018 až 2020
Schválený rozpočet	zanesen do výkazu Fin 2 - 12 M k 30.9.2016
Závěrečný účet	zveřejnění návrhu závěrečného účtu na úředních deskách členských obcí doloženo, dne 16.6.2016 projednán a schválen SSMS, doporučeno schvalovat závěrečný účet s vyjádřením bez nebo s výhradou
Bankovní výpis	zůstatek stavu výpisu běžného účtu k 30.9. a 31.12.2016 souhlasí na stav SÚ 231 - Základní běžný účet
Inventurní soupis majetku a závazků	inventarizace účetního období roku 2016
Příloha rozvahy	k 30.9. a 31.12.2016
Rozvaha	k 30.9. a 31.12.2016
Účetní doklad	č. 16-801-00001,2,9,15,16,17,18 až 22 k 31.12.2016
Účtový rozvrh	účetní jednotkou přijat
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	výkaz Fin 2-12M k 30.9. a 31.12.2016
Výkaz zisku a ztráty	k 30.9. a 31.12.2016
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	ze dne 20.9.2000, včetně dodatku č. 1 ze dne 21.6.2012
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	2 Smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 17.6.2016, bez povinnosti zveřejnění
Vnitřní předpis a směrnice	přijaty v potřebném rozsahu
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	Shromáždění sdružení Mikroregionu Svornost ze dne 18.12.2015, 26.2., 13.5., 16.6., 16.9. a 15.12.2016
Revizní komise	Zápis ze dne 18.2., 16.6., 16.9. a 15.12.2016
Účetní závěrka	schválena SSMS dne 26.2.2016

II. Zástupce ÚSC Mikroregion Svornost prohlašuje, že:

- svazek nemá zastavený majetek,
- svazek nemá zřízena věčná břemena,
- svazek neuskutečnil akce podléhající zákonu č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů,

- svazek neprovozuje hospodářskou činnost,
- svazek není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- svazek není zřizovatelem organizační složky,
- svazek obec nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- svazek nehospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mikroregion.Svornost
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) zjištěných v minulých letech

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky

b) zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mikroregion Svornost za rok 2016
nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mikroregion Svornost za rok 2016
nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mikroregion Svornost za rok 2016
byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Mikroregion Svornost dne 19.4.2017

Podpis kontrolora :

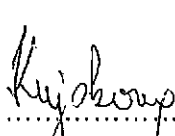
Marcela Černá

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mikroregion Svornost o počtu 5 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 1 obdržela

Dne: 19.4.2017


Mikroregion Mgr. Eva Krejsková
SVORNOST předsedkyně
sídlé Keatamlaty pod Milešovkou
PSC 417 54

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzala
1	1	Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Svornost	Mgr. Eva Krejsková
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Marcela Černá

Poznámka:

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje.

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 Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem), 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.**

Nesplnění těchto povinností je dle § 14 odst. 1) správním deliktem, za který se uloží územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2) zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50 000 Kč.