

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_075899/2018/KUSK
Čj.: 002444/2019/KUSK

Stejnopis č. *L*

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO SVAZEK OBCÍ MIKROREGIONU
KOUŘIMSKO
IČ: 70566143
za rok 2018

Přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko za rok 2018 bylo zahájeno dne 24.07.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29. 1. 2019
- 21.11.2018

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:

01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Mírové nám. 145
281 61 Kouřim

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Bc. Jana Jechová

Zástupci DSO:

Yveta Vohnoutová - účetní

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2016 - 2019 schválen valnou hromadou dne 22.9.2015, zveřejněn dne 22.3.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 16.11.2017 do 12.12.2017, včetně potvrzení o zveřejnění v členských obcích

Schválený rozpočet

- roku 2017 projednán a schválen valnou hromadou svazku dne 12.12.2017 jako vyrovnaný, závazné ukazatele - paragrafové znění, zveřejněn od 21.12.2017 (včetně potvrzení o zveřejnění v členských obcích)

Rozpočtová opatření

- změna rozpisu rozpočtu
- č. 1 schválená předsedou svazku dne 23.7.2018

Závěrečný účet

- roku 2017 projednán a schválen valnou hromadou svazku dne 15.5.2018 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn dne 11.6.2018
- návrh závěrečného účtu zveřejněn od 27.4.2018 do 15.5.2018, včetně potvrzení o zveřejnění v členských obcích

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.10.2018 datum odeslání 12.11.2018
- k 31.12.2018 datum odeslání 28.1.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2018 okamžik sestavení 15.10.2018
- k 31.12.2018 okamžik sestavení 28.1.2019

Rozvaha

- k 30.9.2018 okamžik sestavení 15.10.2018
- k 31.12.2018 okamžik sestavení 28.1.2019

Příloha rozvahy

- k 30.9.2018 okamžik sestavení 15.10.2018
- k 31.12.2018 okamžik sestavení 29.1.2019

Kniha došlých faktur

- vedena v PC poř. č. 18-001-00001 až č. 18-001-00008

Faktura

- faktury došlé č. 18-001-00001 až č. 18-001-00008

Bankovní výpis

- k účtu č. 2900453872/2010, Fio banka, a.s., výpis č. 1/2018 ze dne 1.1.2018 až č. 7/2018 ze dne 1.8.2018, č. 8/2018 ze dne 30.11.2018

Účetní doklad

- k účtu č. 2900453872/2010 - č. 18-802-00001 až č. 18-802-00027
- předpisy faktur došlých - č. 18-001-00001 až č. 18-001-00008

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2017 ze dne 6.3.2018

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 9.1.2018, 6.3. (schválení účetní závěrky za rok 2017), 6.3., 15.5. (závěrečný účet za rok 2017) a 26.11.2018, ze dne 12.12.2017 (rozpočet) - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny nedostatky spočívající v:
(§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

C2) neprůkaznosti vedení účetnictví

- Inventarizace majetku a závazků nebyla provedena.

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	25,14 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	13,79 %
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 Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko 29.01.2019

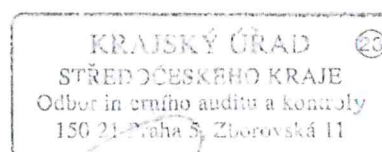
Podpisy kontrolorů:

Bc. Petr Venclovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Jechová

.....
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