

Návrh závěrečného účtu svazku obcí CHOPOS za rok 2016

Finanční hospodaření svazku obcí CHOPOS v roce 2016

Výbor svazku obcí pro rok 2016 schválil rozpočet dne 29. 12. 2015.

Svazek obcí v roce 2016 plánoval přebytkový rozpočet. Skutečné hospodaření svazku obcí k 31. 12. 2016 skončilo kladným saldem ve výši 1 506,437 tis. Kč.

Přehled o plnění základních druhů příjmů a výdajů svazku obcí a o financujících položkách v tis. Kč

	schválený rozpočet	rozpočet po změnách	skutečnost
daňové příjmy	0,-	0,-	0,-
nedaňové příjmy	954,000	1 032,547	1 032,547
přijaté transfery	1 698,387	5 886,524	5 886,524
kapitálové příjmy	1,300	4,500	4,500
celkem příjmy	2 653,687	6 923,572	6 923,572
běžné výdaje	2 563,618	3 242,161	3 242,161
kapitál. výdaje	0,-	2 174,974	2 174,974
celkem výdaje	2 563,618	5 417,135	5 417,135

Svazek obcí CHOPOS v roce 2016 obdržel tyto dotace:

Úřad práce – dotace na pracovní příležitosti v rámci veřejně prospěšných prací:
částka 168 000,- Kč

Rozpočet svazku obcí CHOPOS v podrobném členění rozpočtové skladby je uveden v příloze č. 1. – Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu v Fin 2-12M.

Hospodaření svazku obcí probíhalo v zásadě v souladu se schváleným rozpočtem. Výbor v roce 2016 schválil úpravu rozpočtu šesti rozpočtovými opatřeními.

Přehled finančního majetku, pohledávek a závazků mikroregionu

Podrobně je uvedeno v příloze č. 2 – Rozvaha, příloha č. 3 – Příloha, příloha č. 4 – Výkaz zisků a ztrát

zůstatky bankovních účtů	v Kč
peněžní prostředky - základní běžný účet + ČNB	1 752 683,03
- Depozitní účet	120 207,00
závazky - zaměstnanci (nevyplacené mzdy)	66 085,--
- závazky soc. a zdrav. pojištění	31 157,--
- ostatní přímé daně	5 929,--

Svazek obcí nemá zřízeny žádné peněžní fondy.

Svazek obcí nezřizuje žádné příspěvkové organizace.

Přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2016:

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Středočeského kraje s výsledkem:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

(10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

-

Schvalujeme závěrečný účet svazku obcí CHOPOS za rok 2016 s vyjádřením „bez výhrad“.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření – příloha č. 5

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději do: 30. 6.2017.

V Chotýšanech 30. 5. 2017


Vyvěšeno dne 1. 6. 2017

Sejmuto dne 30. 6. 2017

Vypracovala: M. Matoušková - účetní

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_088143/2016/KUSK
Čj.: 001947/2017/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO CHOPOS CHOTÝŠANY

IČ: 69000948
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření DSO CHOPOS Chotýšany za rok 2016 bylo zahájeno dne 5. 8. 2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 18. 5. 2017
- 18. 10. 2016

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. 2016 - 31. 12. 2016

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Chotýšany 54
257 28 Chotýšany

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Jaroslav Petrák**
- kontroloři: **Bc. Marie Milanovičová**

Zástupci DSO:

Ing. Libor Matoušek - předseda svazku obcí
Marie Matoušková - účetní svazku obcí

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 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/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 právníckými 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 právníckých 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: 18.5.2017.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2016 - 2018

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 25.11.2015 - 11.12.2015 ve všech členských obcích

Schválený rozpočet

- roku 2016 projednán a schválen na jednání výboru svazku dne 29.12.2015 jako přebytkový, závazné ukazatele - paragrafové znění

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 6 schválena výborem svazku dne 26.1., 31.5., 30.8., 27.9., 29.11., 27.12.2016

Závěrečný účet

- roku 2015 projednán a schválen výborem svazku obcí dne 24.6.2016 s vyjádřením "s výhradami", nápravná opatření přijata
- návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 1.6.2016 - 24.6.2016 ve všech členských obcích

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2016 (datum tisku 13.10.2016)
- k 31.12.2016 (datum odeslání 26.1.2017)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2016 (okamžik sestavení 17.10.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 17.2.2017)

Rozvaha

- k 30.9.2016 (okamžik sestavení 17.10.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 17.2.2017)

Příloha rozvahy

- k 30.9.2016 (okamžik sestavení 17.10.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 17.2.2017)

Účtový rozvrh

- roku 2016

Hlavní kniha

- za období 13/2016 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena v PC, evidence a úhrady r. 2016, poř. č. 20160001 - 20160224 (dle potřeby)

Kniha odeslaných faktur

- vedena v PC, evidence a úhrady r. 2016, poř. č. 160001 - 160031 (dle potřeby)

Faktura

- faktury vydané č. 160017, 160025
- faktury došlé č. 20160121, 20160125 - 20160130, 20160132 - 20160142, 20160147 - 20160152, 20160157, 20160188, 20160195, 20160206 - 20160209, 20160210 - 20160223, 201600230

Bankovní výpis

- k účtu č. 94-3415121/0710 vedenému u České národní banky, výpis č. 6 ze dne 24.3.2016 až výpis č. 15 ze dne 29.7.2016, výpis č. 19 ze dne 31.10.2016 až č. 21 ze dne 30.12.2016
- k účtu č. 36011-320495399/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., (depozitní účet), výpis č. 001 za období 1.1.2016 - 31.1.2016
- k účtu č. 35-320495399/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., (Špulka), výpis č. 007 za období 1.7.2016 - 31.7.2016 až výpis č. 0008 za období 1.8.2016 - 31.8.2016, výpis č. 012 za období 1.12.2016 - 31.12.2016

- k účtu č. 320495399/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., (ZBÚ), výpis č. 022 za období 1.8.2016 - 10.8.2016 až výpis č. 024 za období 21.8.2016 - 31.8.2016, výpis č. 034 za období 1.12.2016 - 10.12.2016 až výpis č. 036 za období 21.12.2016 - 31.12.2016

Účetní doklad

- k účtu č. 94-3415121/0710 - č. 180006 až č. 180015, č. 180019 až č. 180021
- k účtu č. 36011-320495399/0800 - č. 120001
- k účtu č. 35-320495399/0800 - č. 150026 až č. 150034, č. 150045 až č. 150046
- k účtu č. 320495399/0800 - č. 110082 až č. 110093, 110131 až č. 110144
- k pokladně - č. 400013 až č. 400017
- předpisy faktur 730206 - 730209, 730210 - 730221

Pokladní kniha (deník)

- za období 7 - 9/2016, 12/2016
- stop stav pokladní hotovosti provedený dne 18.10.2016 v 9 hodin 50 minut se zjištěným zůstatkem ve výši Kč 38.120,-, který souhlasí na zůstatek uvedený v pokladní knize (poslední doklad č. V63 ze dne 30.9.2016)

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady č. P 12 ze dne 7.7.2016 až č. P 14 ze dne 30.9.2016, č. P24 ze dne 27.12.2016 až č. P25 ze dne 28.12.2016
- výdajové pokladní doklady č. V 41 ze dne 7.7.2016 až č. V 63 ze dne 30.9.2016, č. V82 ze dne 27.12.2016 až č. V86 ze dne 30.12.2016

Evidence majetku

- vedena v PC v programu Fenix k 31.12.2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace r. 2016 (Plán inventur na rok 2016 ze dne 27.12.2016, jmenování inventarizační komise ze dne 27.12.2016, zápis o proškolení inventarizační komise ze dne 27.12.2016, včetně podpisových vzorů, inventurní soupisy majetku ke dni 31.12.2016, inventarizační zpráva za rok 2016 ze dne 31.1.2017)

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 23.6.2016 (účetní závěrka schválena výborem svazku dne 26.4.2016)

Smlouvy o dílo

- č. smlouvy zhotovitele 02-O-3202-5410/16 ze dne 18.4.2016, zhotovitel Vodohospodářský rozvoj a výstavba a.s., Praha 5 na realizaci akce "Skupinový vodovod Ostředek - Teplýšovice a vodovod Vranov" v ceně díla celkem Kč 4.151.000,- bez DPH (tj. Kč 5.022.710,- vč. DPH). Smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 20.4.2016. Dodatek č. 1 ze dne 15.6.2016, kterou se mění rozsah provedených prací a navyšuje se cena na Kč 4.540.000,- bez DPH (tj. Kč 5.493.400,- vč. DPH), dodatek č. 1 zveřejněn na profilu zadavatele dne 23.6.2016. Dodatek č. 2 ze dne 15.12.2016, kterým se mění doba plnění a rozsah provedených prací, cena celkem vč. dodatku Kč 4.605.000,- bez DPH (tj. Kč 5.572.050,- vč. DPH), dodatek č. 2 zveřejněn na profilu zadavatele dne 21.12.2016.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu prostor sloužících k podnikání ze dne 1.1.2016 (DSO nájemce) uzavřená s firmou ADOZ spol. s r.o., Benešov na pronájem domu č. 1424 na parcele č. 2319/11 v k.ú. Benešov, ulice Křížkova v nadzemním podlaží o výměře cca 22 m² za sjednané nájemné ve výši Kč 1.778,- měsíčně bez DPH a Dodatek č. 1 ze dne 1.1.2016 - upravuje podmínky PO a BOZP a dodatek č. 2 ze dne 1.1.2016 - upravuje ochranu a zabezpečení domu a dodatek č. 3 upravuje podíl plateb nájemce za energie

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.3.2016 - pí A. P. v rozsahu 10 hodin měsíčně (plnění webových stránek)

Smlouvy ostatní

- Smlouva o účtu v české měně ze dne 12.2.2016 uzavřená s Českou spořitelnou na zřízení bankovního účtu č. 20036-320495399/0800

Dokumentace k veřejným zakázkám

- složka veřejné zakázky ve zjednodušeném podlimitním řízení na služby "Skupinový vodovod Ostředek - Teplýšovice a vodovod Vranov), zejména: výzvy k podání nabídky ze dne 8.3.2016, vč. podacích lístků (osloveno 5 uchazečů), Protokol o otevírání obálek s nabídkami, Protokol o posouzení kvalifikace, Protokol o jednání hodnotící komise, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 30.3.2016, Výzva k podpisu smlouvy ze dne 11.4.2016, Oznámení o uzavření smlouvy ze dne 19.4.2016, zápis z jednání výboru DSO ze dne 29.3.2016 (seznamení s výsledky výběrového řízení, uzavření smlouvy), Zpráva zadavatele ze dne 27.4.2016 - kritérium nejnižší nabídkové ceny. Nabídková cena je shodná s cenou uvedenou ve Smlouvě o dílo č. 02-O-3202-5410/16 ze dne 18.4.2016.

Vnitřní předpis a směrnice

- Interní směrnice č. 1/2016 o postupech při zadávání veřejné zakázky, účinná od 25.10.2016

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí (nepřezkoumáno, použito podpůrně)

- ze dne 29.12.2015 (rozpočet r. 2016), 26.1., 11.3., 29.3., 26.4., (účetní závěrka r. 2015), 31.5., 24.6., (závěrečný účet r. 2015), 30.8., 27.9., 25.10., 29.11., 27.12.2016

Výsledky externích kontrol

- Protokol o místním šetření č.j. 410278/17/2013-60561-202923 ze dne 1.2.2017, kontrola provedena Finančním úřadem pro Středočeský kraj, předmět kontroly - ověření účelu a správnosti údajů v rádném daňovém přiznání k dani z přidané hodnoty za zdaňovací období prosinec 2016, ověření údajů o plátcích a prověření jiných skutečností

V kontrolovaném období DSO CHOPOS Chotýšany, dle prohlášení předsedy svazku obcí DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospořádal 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 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, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO CHOPOS Chotýšany:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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 nebyl zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup v plném rozsahu, neboť součástí návrhu závěrečného účtu nebyla zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku obcí a výkazy se stavem k 31.12.2015. Podotýkáme, že fyzicky předložený závěrečný účet výše uvedené dokumenty obsahoval a Zpráva o výsledku přezkoumání dobrovolného svazku byla prokazatelně součástí při schvalování závěrečného účtu.

NAPRAVENO

Závěrečný účet DSO Chopos Chotýšany za rok 2015 zveřejněný způsobem umožňujícím dálkový přístup byl doplněn Zprávou o výsledku přezkoumání za rok 2015, ověřeno dne 18.5.2016.

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů**

§ 22, neboť:

Územní celek nedodržel obsahové vymezení položek rozvahy "B.II. Krátkodobé pohledávky", neboť v Rozvaze k 30.9.2016 jsou vykázány záporné zůstatky u účtu 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši Kč 16.268,- a na účtu 346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi ve výši Kč 168.000,-.

NAPRAVENO

Proúčtováním opravného účetního dokladu č. 920011 ze dne 30.11.2016 a č. 920016 ze dne 31.12.2016.

- **ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)**

ČÚS č. 701 bod 6.2. a 6.3., neboť:

Obec neúčtovala k okamžiku uskutečnění účetního případu o převodu hospodářského výsledku roku 2015 z účtu 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení na účet 432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období ke dni schválení účetní závěrky (26.4.2016). Podotýkáme, že v Rozvaze k 30.9.2016 je hospodářský výsledek za rok 2015 stále veden na účtu 431.

NAPRAVENO

Proúčtováním opravného účetního dokladu č. 920011 ze dne 30.11.2016.

- **Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů**

§ 13 odst. 1 písm. b), nebot':

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. (závěrečný účet projednán a schválen výborem svazku dne 24.6.2016)

NAPRAVENO

Informace o přijatých nápravných opatřeních byla dodatečně zaslána Krajskému úřadu dne 19.10.2016.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

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

- **Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů**

§ 53 odst. 3, nebot':

Orgán svazku obcí nepřijal opatření k nápravě nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za uplynulý kalendářní rok. Výbor svazku obcí přijal opatření k nápravě nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2014 dne 26.5.2015, tedy před datem projednání závěrečného účtu DSO za rok 2014, který byl schvalován výborem svazku až dne 26.6.2015.

NAPRAVENO

Výbor svazku dne 27.10.2015 pouze vzal na vědomí zjištěné chyby a nedostatky uvedené v Dílčím zápise z kontroly hospodaření DSO Chopos za rok 2015 a přijal "systémové opatření" bez uvedení konkrétního vyjádření v jakém rozsahu popř. odpovědné osoby za její odstranění, tudíž nebylo možné ověřit jaké nápravné opatření bylo přijato ani zda bylo dodržováno. Výbor svazku dne 24.6.2016 projednal a schválil závěrečný účet dobrovolného svazku a přijal nápravná opatření ke zjištěným chybám a nedostatkům, tj. v zákonném termínu.

- **Vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů**

§ 45, nebot':

Územní celek nedodržel obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v příloze, nebot' v Příloze k 31.12.2015 je v části C.1 - Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období za běžné účetní období je vykázán záporný zůstatek v částce Kč 21.745,-. Jedná se o chybné zaúčtování opravného účetního dokladu č. 920009 ze dne 1.7.2015, který byl zaúčtován na účtu 403 (Dal) v částce Kč -21.745,- (chybně bez analytického členění) souvztažně proti účtu 408 na straně Dal.

NAPRAVENO

Přijato systémové opatření zastupitelstvem obce dne 24.6.2016, v roce 2016 se již účetní případ ani chyba neopakuje.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO CHOPOS Chotýšany za rok 2016 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.
(§ 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	6,47 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,20 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

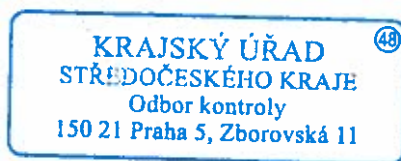
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Chotýšany 18. 5. 2017

Podpisy kontrolorů:



Bc. Jaroslav Petrák

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Marie Milanovičová

.....
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

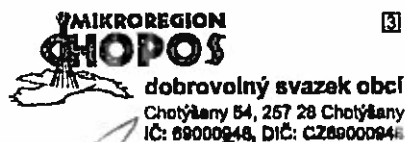
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO CHOPOS Chotýšany o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Libor Matoušek, předseda svazku obcí DSO.

Ing. Libor Matoušek
předseda svazku obcí DSO



.....
dne 18. 5. 2017

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	Bc. Jaroslav Petrák
2	1 x	DSO CHOPOS Chotýšany	Ing. Libor Matoušek