

Návrh Závěrečného účtu svazku obcí CHOPOS za rok 2018

Finanční hospodaření svazku obcí CHOPOS v roce 2018

Výbor svazku obcí pro rok 2018 schválil rozpočet dne 28.12.2017.

Svazek obcí v roce 2018 plánoval přebytkový rozpočet. Skutečné hospodaření svazku obcí k 31. 12. 2018 skončilo kladným saldem ve výši 1 454 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| nedaňové příjmy | 1 346,80 | 1 997,94 | 1 997,94 |
| přijaté transfery | 7 663,45 | 6 132,85 | 6 132,85 |
| kapitálové příjmy | 0,500 | 0,00 | 0,00 |
| celkem příjmy | 9 010,76 | 8 130,80 | 8 130,80 |
| běžné výdaje | 3 652,10 | 5 393,49 | 5 393,49 |
| kapitál. výdaje | 5 000,00 | 1 283,71 | 1 283,71 |
| celkem výdaje | 8 652,10 | 6 677,20 | 6 677,20 |

Svazek obcí CHOPOS v roce 2018 obdržel tyto dotace:

Ministerstvo životního prostředí – dotace na – Systém BRO – investice – částka 855 100,- 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 2018 schválil úpravu rozpočtu čtyřmi 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 | 2 524 551,93 |
| - Depozitní účet | 17 536,00 |
| závazky - zaměstnanci (nevyplacené mzdy) | 106 650,00 |
| - závazky soc. a zdrav. pojištění | 53 437,00 |
| - ostatní přímé daně | 11 834,00 |

Svazek obcí nemá zřízeny žádné peněžní fondy.

Svazek obcí nezřizuje žádné příspěvkové organizace.

Přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2018:

Přezkoumání hospodaření provedl Krajský úřad Středočeského kraje s výsledkem:

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

DSO nedodržel postup účtování na účtu 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Výbor svazku obcí CHOPOS projednalo závěrečný účet svazku obcí spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2018, a schvaluje Závěrečný účet CHOPOSu za rok 2018 s vyjádřením „bez výhrad“ a přijímá tyto nápravná opatření: Účetní svazku bude postupovat dle ČSÚ 709 bod 4.2. – zaúčtuje na účet 403 transfery na pořízení dlouhodobého majetku.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření – příloha č. 5

Připomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit písemně nejpozději do: 21. 6. 2019

V Chotýšanech 4. 6. 2019

Vyvěšeno v Chotýšanech dne 4. 6. 2019

Sejmuto dne 21. 6. 2019

Vypracovala: M. Matoušková - účetní



D) Závěr

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

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

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

- Územní celek nedodržel postup účtování na účtu 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

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 | 0,33 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 5,35 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 50 147,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 248 000,00 Kč.

Chotýšany 22.05.2019

Podpisy kontrolorů:

Bc. Jana Jechová

Bc. Petr Venclovský



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
kontrolor

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

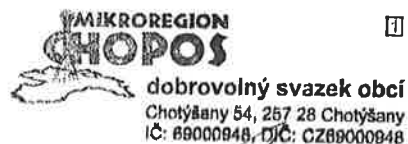
- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO CHOPOS o počtu 8 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, Ing. Libor Matoušek, předseda svazku obcí DSO.

Ing. Libor Matoušek
předseda svazku obcí DSO



.....
dne 22.05.2019

Poučení:

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 interního auditu a 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 přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územního 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. Jana Jechová |
| 2 | 1 x | DSO CHOPOS | Ing. Libor Matoušek |

Upozornění:

- Nedodržení povinností dle § 5 odst. 3 zákona o pravidlech rozpočtové odpovědnosti - Upozorňujeme, že s návrhem rozpočtu na rozpočtový rok je územní celek povinen zveřejnit i informace o schváleném rozpočtu na rozpočtový rok předcházející roku, na který je předkládán návrh rozpočtu, a o očekávaném, nebo skutečném plnění rozpočtu za předcházející rok.