

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_023905/2017/KUSK
Čj.: 006653/2018/KUSK

Stejnopis č. **L**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO MIKROREGION STŘEDNÍ POLABÍ

IČ: 71460926

za rok 2017

Přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Střední Polabí za rok 2017 bylo zahájeno dne 24.07.2017 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláno přezkoumávaným orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.04.2018
- 21.11.2017

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:

01.01.2017 - 31.12.2017

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Náměstí Republiky 1
289 03 Městec Králové

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Simona Marková

Bc. Dana Matějková

Zástupci DSO:

Milan Pavlík - předseda DSO

Hana Pražáková - účetní

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 7.8.2017, pod č.j. 098231/2017/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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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:
24.4.2018.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na roky 2017 - 2020 projednán shromážděním Dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Střední Polabí" dne 19.12.2016, zveřejněn dne 23.3.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn v členských obcích svazku ve dnech od 22.11.2016 do 12.12.2016

Schválený rozpočet

- roku 2017 shromážděním Dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Střední Polabí" dne 19.12.2016 jako vyrovnaný, závazné ukazatele druhového a odvětvového třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy a položky), zveřejněn dne 1.3.2017

Závěrečný účet

- roku 2016 schválen shromážděním Dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Střední Polabí" dne 29.6.2017 s vyjádřením "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 18.5.2017 do 30.6.2017. Schválený závěrečný účet zveřejněn dne 30.6.2017.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.9.2017 ze dne 11.10.2017, k 31.10.2017 ze dne 7.11.2017, k 31.12.2017 zaslán do CSÚIS dne 22.1.2018

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2017 ze dne 11.10.2017, k 31.12.2017 ze dne 7.2.2018 zaslán do CSÚIS dne 7.2.2018

Rozvaha

- k 30.9.2017 ze dne 11.10.2017, k 31.12.2017 ze dne 7.2.2018 zaslána do CSÚIS dne 7.2.2018

Příloha rozvahy

- k 30.9.2017 ze dne 11.10.2017, k 31.12.2017 ze dne 7.2.2018 zaslána do CSÚIS dne 7.2.2018

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2017

Hlavní kniha

- k 31.10.2017 ze dne 21.11.2017, k 31.12.2017 ze dne 2.2.2018 - dle potřeby

Bankovní výpis

- k účtu č. 205472087/0600 vedenému u GE Money Bank, a.s., od výpisu č. 2017/1 ze dne 31.1.2017 do výpisu č. 2017/12 ze dne 31.12.2017

Účetní doklad

- k účtu č. 205472087/0600 vedenému u GE Money Bank, a.s., od č. 1/1/2017 ze dne 30.1.2017 do č. 5/12/2017 ze dne 31.12.2017

Evidence majetku

- vedena v modulu Gordic k 31.12.2017 dle jednotlivých syntetických účtů

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017 - Plán inventur ze dne 22.12.2017 včetně prezenční listiny o proškolení inventarizační komise dne 22.12.2017, příkaz k provedení inventarizace ze dne 22.12.2017, inventurní soupisy k 31.12.2017, Inventarizační zpráva ze dne 6.2.2018

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky mikroregionu ze dne 29.6.2017

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 19.12.2016, 29.6.2017, 14.12.2017 - nepřezkoumáváno použito podpůrně

V kontrolovaném období Mikroregion Střední Polabí, dle prohlášení předsedy DSO neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil 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 ručitelského 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.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Střední Polabí:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

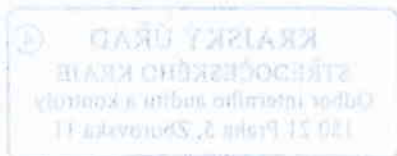
C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Střední Polabí za rok 2017 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§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	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

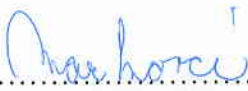
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Mikroregion Střední Polabí 24.04.2018

Podpisy kontrolorů:

Bc. Simona Marková




.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková


.....
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 zjištění 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 Mikroregion Střední Polabí o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Milan Pavlík, předseda DSO.

Milan Pavlík
předseda DSO

MIKROREGION STŘEDNÍ POLABÍ

nám. Republiky 1, 289 03 Městec Králové
IČ: 71460926 DIČ: CZ71460926

.....
dne 24.4.2018

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 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 územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše Kč 50.000,00.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	DSO Mikroregion Střední Polabí	Milan Pavlík

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2017
MIKROREGION STŘEDNÍ POLABÍ
IČO: 71460926

Rozpočet Mikroregionu Střední Polabí na rok 2017 byl schválen zástupci obcí na shromáždění dne 19.12.2016 jako rozpočet vyrovnaný v paragrafovém a druhovém členění.

Rozbor příjmů a výdajů Mikroregionu Střední Polabí k 31.12.2017 v Kč

Název	Rozpočet	Skutečnost
Příjmy		
Příspěvky členských obcí	54 000,00	51 000,00
Příjmy z úroků	1 000,00	195,87
Příjmy celkem	55 000,00	51 195,87
Výdaje		
Zpracování dat a služby souvis.	10 000,00	9 401,15
Nákup ostatních služeb	44 000,00	0,00
Služby peněžních ústavů	1 000,00	12,00
Výdaje celkem	55 000,00	9 413,15
Saldo příjmů a výdajů	0,00	41 782,72
Financování	0,00	-41 782,72

Komentář

Členský příspěvek byl zaplacen ve výši 51 000,- obcemi: Činěves, Dobšice, Dymokury, Choťánky, Kněžice, Kouty, Křečkov, Libice nad Cidlinou, Městec Králové, Odřepsy, Opočnice, Pátek, Sány, Senice, Sokoleč, Vlkov pod Oškobrhem, Záhornice.

Účelové fondy

Mikroregion netvoří jiné účelové fondy.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Mikroregion neměl v roce 2017 žádné závazky vůči státu.

Doplňující informace o majetku

Stav základního běžného účtu u MONEA Money Bank k 1.1.2017 176 034,34 Kč
k 31.12.2017 217 817,06 Kč

Swazek nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2017

Přezkoumání hospodaření bylo provedené kontrolními orgány Krajského úřadu Středočeského kraje ve dnech 24.4.2018- 25.4.2018. Zpráva je přílohou závěrečného účtu.

Poznámka: účetní výkazy a přehledy hospodaření jsou uloženy k nahlédnutí na Městském úřadě v Městci Králové, v kanceláři č. 1.

Za Mikroregion Střední Polabí

vyvěšeno:

Milan Pavlík- předseda

sejmuto: