

Návrh

Závěrečný účet Svazku obcí Středního Pojizeří za rok 2016

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

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2016

V tisících

	Výsledek od počátku roku	Schválený rozpočet	Plnění %	Rozpočet upravený	Plnění %
I.Daňové příjmy	0	0	0	0	0
II.Nedaňové příjmy	0	3	0	3	0
III.Kapitálové příjmy	0	0	0	0	0
IV. Přijaté transfery	151,25	50	0,3	151,25	100
PŘÍJMY CELKEM	151,25	53	0,29	154,25	0,1
	Výsledek od počátku roku	Schválený rozpočet	Plnění %	Rozpočet upravený	Plnění %
I.Běžné výdaje	143,67	160	0,09	261,25	0,06
II.Kapitálové výdaje	0	0	0	0	0
VÝDAJE CELKEM	143,67	160	0,09	261,25	0,06
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	7,58	-107	-0,01	-107	-0,01

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze a jsou k nahlédnutí na Obecním úřadu Klášter Hradiště n/J u účetní svazku (výkaz FIN 2-12, ROZBOR ČERPÁNÍ PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ).

2) Hospodářská činnost

Svazek nevedl hospodářskou činnost.

3) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operací

Výkaz Rozvaha, výkaz Zisků a ztrát a příloha účetní závěrky jsou k nahlédnutí na Obecním úřadu Klášter Hradiště nad Jizerou.

4) Přijaté transfery

Příspěvek do rozpočtu svazku od členských obcí za rok 2016 činil 76 250,- Kč.

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016

Přezkoumání hospodaření svazku provedli Zdeňka Linková a Jana Pýchová pracovnice oboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje dne 9.3.2017.

Přezkoumání bylo v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 9.3.2017.

Závěr zprávy:

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky.

ČÚS č. 701-710 (§36 ods. 1. zákona o účetnictví)

Svazek nedodržel zásady při odpisování dlouhodobého majetku u inventárního čísla 2/11-audiovizuální dílo v pořizovací hodnotě Kč 150 000,- (účet 022). Dle karty majetku uvedené oprávký k 31.12.2016 činí Kč 150 000,- (účet 082). Podotýkáme, že svazek ve své vnitřní směrnici „Odpisový plán“ s účinností od 31.12.2011 v článku 3 rozhodl, že zůstatková cena 5% vstupní ceny bude zúčtován až k okamžiku vyřazení majetku. Tento majetek je k 31.12.2016 nadále veden na účtu 022.

Plné znění o provedeném přezkoumání hospodaření svazku za rok 2016 je k nahlédnutí u předsedy svazku, nebo na internetových stránkách Obce Klášter Hradiště nad Jizerou.

Návrh na usnesení:

Účetní jednotka bude dodržovat při odpisování dlouhodobého majetku podle vnitřní směrnice „Odpisový plán“, 5% zůstatkovou cenu. Účet 082 bude opraven.

Zveřejněno dálkovým přístupem:

Výkaz o plnění FIN2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016

K nahlédnutí na Obecním úřadě Klášter Hradiště n/J

Hlavní kniha

Rozvaha

Výkaz zisku a ztrát

Příloha

Přílohy

Vyvěšeno: 6.4.2017

Sejmuto:

Zveřejněno způsobem zajišťující dálkový přístup.

Rozpočtový výhled na rok 2015 byl schválen: 18.12.2014

Oprava rozpočtového výhledu na rok 2015 byl schválen: 29.12.2015

Rozpočet na rok 2016 byl schválen: 29.12.2016

Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno 9.6.2016

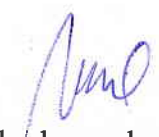
Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno 24.11.2016

Rozpočtové opatření č. 3 bylo schváleno 24.11.2016

Rozpočtové opatření č. 4 bylo schváleno 24.11.2016

Svazek obcí má účet u KB Mladá Boleslav č.ú.: 2543640257/0100

V Klášteře Hradišti nad Jizerou dne 6.4.2017


Předseda svazku: Jiří Navrátil

Sestavil: Radka Marešová

SVAZEK OBČÍ
STŘEDNÍ POJIZERŮ
KLÁŠTER HRADIŠTĚ n.Jiz. č. 2
okres Mladá Boleslav
POČ: 234 15

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD

sestavený k 31.12.2016 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Rok	Měsíc	IČO
2016	12	62450905

Název a sídlo účetní jednotky : Svazek obcí "Střední Poji Klášter Hradiště nad Jizerou 2, 294 15 Klášter Hradiště nad Jizerou

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	50 000,00	152,50	76 250,00	100,00	76 250,00
0000	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	0,00	0,00	75 000,00	100,00	75 000,00
0000	*		50 000,00	302,50	151 250,00	100,00	151 250,00
000	**		50 000,00	302,50	151 250,00	100,00	151 250,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6310	*	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
6409	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
6409	*	Ostatní činnosti jinde nezařazené	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
640	**	Ostatní činnosti	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00
PŘÍJMY celkem: *****			53 000,00	285,38	154 250,00	98,06	151 250,00

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

Paragraf Položka Text			Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
a	b		1		2		3
2143	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	0,00	0,00	75 000,00	100,00	75 000,00
2143	*	Cestovní ruch	0,00	0,00	75 000,00	100,00	75 000,00
214	**	Vnitřní obchod, služby a cestovní ruch	0,00	0,00	75 000,00	100,00	75 000,00
3543	5222	Neinvestiční transfery spolkům	0,00	0,00	4 000,00	100,00	4 000,00
3543	*	Pomoc zdravotně postiženým	0,00	0,00	4 000,00	100,00	4 000,00
354	**	Zdravotnické programy	0,00	0,00	4 000,00	100,00	4 000,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	6 000,00	60,90	6 000,00	60,90	3 654,00
6310	*	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	6 000,00	60,90	6 000,00	60,90	3 654,00
631	**	Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	6 000,00	60,90	6 000,00	60,90	3 654,00
6409	5021	Ostatní osobní výdaje	10 000,00	95,00	9 500,00	100,00	9 500,00
6409	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	87,06	78 750,00	55,27	43 529,00
6409	5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	14 000,00	0,00	12 682,00	0,00	0,00
6409	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	49,85	10 000,00	49,85	4 985,00
6409	5171	Opravy a udržování	40 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
6409	5172	Programové vybavení	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
6409	5175	Pohoštění	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
6409	5229	Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	10 000,00	30,00	35 318,00	8,49	3 000,00
6409	*	Ostatní činnosti jinde nezařazené	154 000,00	39,62	176 250,00	34,62	61 014,00
640	**	Ostatní činnosti	154 000,00	39,62	176 250,00	34,62	61 014,00
VÝDAJE celkem: *****			160 000,00	89,79	261 250,00	54,99	143 668,00

III. FINANCOVÁNÍ - TŘÍDA 8

Název text	Číslo položky (řádku)	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
	r	1		2		3
Krátkodobé financování z tuzemska						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodob. Přij.půjč.prostředků (-)	8114	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	0,00	0,00	107 000,00	-7,09	-7 582,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8118	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování z tuzemska						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8124	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8125	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8127	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé financování ze zahraničí						
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8211	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů (-)	8212	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8213	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky krátkodobých přij.půjč.prostředků (-)	8214	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8215	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8217	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8218	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé financování ze zahraničí						
Dlouhodobé vydané dluhopisy (+)	8221	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů (-)	8222	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8223	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uhrazené splátky dlouhodobých přij.půjč.prostředků (-)	8224	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Změna stavu dlouhodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8225	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8227	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity-výdaje (-)	8228	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky k peněžním operacím						
Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.příj.a výd.vl.sekt (+/-)	8901	107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizované kurz.rozdíly pohybů na dev.účtech (+/-)	8902	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F I N A N C O V Á N Í (součet za třídu 8)	8000	107 000,00	-7,09	107 000,00	-7,09	-7 582,00

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	41		42		43
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	50 000,00	302,50	151 250,00	100,00	151 250,00
PŘÍJMY CELKEM	4050	53 000,00	285,38	154 250,00	98,06	151 250,00
KONSOLIDACE PŘÍJMŮ	4060	0,00		0,00		0,00
2223 - Příjmy z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4061	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vypořádání minulých let mezi obcemi	4062	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2227 - Příjmy z fin.vyp.min.l.mezi reg.r.a kr.,obc.a DS	4063	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	4070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	4080	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2443 - Splátky půjčených prostředků od regionálních rad	4081	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.splátky půjč.prostř.od veř.rozpočtů úz.úrov	4090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	4100	50 000,00	152,50	76 250,00	100,00	76 250,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	4110	0,00	0,00	75 000,00	100,00	75 000,00
4123 - Neinvestiční přijaté transfery od regionál. rad	4111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvestič.přij.transfery od rozp.územ.úrovn	4120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů	• 4130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	• 4140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4137 - Př.mezi stat.městy a jejich mě.obv.nebo část.-př.	• 4145	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4138 - Převody z vlastní pokladny	• 4146	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	• 4150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	4170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	4180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4223 - Investiční přijaté transfery od regionálních rad	4181	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	4190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 024 - Transfery přijaté z území jiného okresu	4191	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 - Splátky půjč.prostředků přij.z území jin.okre	4192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	4193	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjč.prostředků přij.z území jin.kraj	4194	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PŘÍJMY CELKEM PO KONSOLIDACI	4200	53 000,00	285,38	154 250,00	98,06	151 250,00

IV. REKAPITULACE PŘÍJMŮ, VÝDAJŮ, FINANCOVÁNÍ A JEJICH KONSOLIDACE

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	1		2		3
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	160 000,00	89,79	261 250,00	54,99	143 668,00
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM	4240	160 000,00	89,79	261 250,00	54,99	143 668,00

KONSOLIDACE VÝDAJŮ	4250	0,00		0,00		0,00
---------------------------	-------------	-------------	--	-------------	--	-------------

5321 - Neinvestiční transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	4270	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5325 - Neinvestiční transfery regionálním radám	4271	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ostatní neinv.transfery veř.rozpočtům územ.úrovň	4280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5342 - Převody FKSP a sociálního fondu obcí a krajů	4281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5344 - Převody vlastním rezervním fondům územ.rozpočtů	4290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	4300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5347 - Př.mezí stat.městy a jejich mě.obv.nebo část.-vý.	4305	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5348 - Převody do vlastní pokladny	4306	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	4310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi krajem a obce	4321	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z finan.vypoř.min.let mezi obcemi	4322	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5368 - Výd.z fin.vyp.min.let mezi reg.r.a kr., obc.a DS	4323	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	4330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	4340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5643 - Neinvestiční půjčené prostředky regionálním radám	4341	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrov	4350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	4360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	4370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6345 - Investiční transfery regionálním radám	4371	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrovň	4380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	4400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	4410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6443 - Investiční půjčené prostředky regionálním radám	4411	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.investič.půjč.prostř.veř.rozpočtům úz.úrovň	4420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 - Transfery poskytnuté na území jiného okresu	4421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 - Půjčené prostředky poskyt. na území jin.okres	4422	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	4423	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjč. prostředky poskytnuté na území jin.kraj	4424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VÝDAJE CELKEM PO KONSOLIDACI	4430	160 000,00	89,79	261 250,00	54,99	143 668,00

SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ PO KONSOLIDACI	4440	-107 000,00	-7,09	-107 000,00	-7,09	7 582,00
Třída 8 - Financování	4450	107 000,00	-7,09	107 000,00	-7,09	-7 582,00

KONSOLIDACE FINANCOVÁNÍ	4460	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FINANCOVÁNÍ CELKEM PO KONSOLIDACI	4470	107 000,00	-7,09	107 000,00	-7,09	-7 582,00

VI. STAVY A ZMĚNY STAVŮ NA BANKOVNÍCH ÚČTECH A V POKLADNĚ

Název bankovního účtu	Číslo řádku	Počáteční stav k 1.1.	Stav ke konci vykaz.období	Změna stavu bank. účtu
text	r	61	62	63
Základní běžný účet ÚSC	6010	149 363,11	156 945,11	-7 582,00
Běžné účty fondů ÚSC	6020	0,00	0,00	0,00
Běžné účty celkem	6030	149 363,11	156 945,11	-7 582,00
Pokladna	6040	0,00	0,00	0,00

VII. VYBRANÉ ZÁZNAMOVÉ JEDNOTKY

Název	Číslo řádku	Schválený rozpočet	%	Rozpočet po změnách	%	Výsledek od počátku roku
text	r	71		72		73
ZJ 024 Transfery přijaté z území jiného okresu	7090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vyřad.min.let mezi obcemi	7092	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 025 Splátky půjč.prostředků přij. z území jin.okres	7140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.splátky půjč.prostředků od veř.rozp.úz.úrov	7160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 026 Transfery poskytnuté na území jiného okresu	7170	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7180	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veř.rozpočtům územ.úrovně	7190	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z fin.vyřadání min.let mezi obcemi	7192	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtům úz.úrov	7210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 027 Půjčené prostředky poskytnuté na území jin.okre	7220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7230	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veřej.rozp.územ.úrov	7240	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7250	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.inv.půjč.prostředky veř.rozpočtům územ.úrov	7260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 028 - Transfery přijaté z území jiného kraje	7290	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2223 - Příjmy z fin.vyřad.min.let mezi krajem a obce	7291	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2226 - Příjmy z fin.vyřadání min.let mezi obcemi	7292	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4121 - Neinvestiční přijaté transfery od obcí	7300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů	7310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4129 - Ost.neinvest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7320	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4221 - Investiční přijaté transfery od obcí	7330	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4222 - Investiční přijaté transfery od krajů	7340	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4229 - Ost.invest.přij.transfery od rozpočtů úz.úrovně	7350	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 029 - Splátky půjč.prostředků přij. z území jin.kra	7360	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2441 - Splátky půjčených prostředků od obcí	7370	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2442 - Splátky půjčených prostředků od krajů	7380	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2449 - Ost.spl. Půjč.prostředků od veř.rozpočtů úz.úrov	7390	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 035 - Transfery poskytnuté na území jiného kraje	7400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5321 - Neinvestiční transfery obcím	7410	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5323 - Neinvestiční transfery krajům	7420	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329 - Ost.neinvest.transfery veřej.rozpočtům úz.úrovně	7430	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5366 - Výdaje z fin.vyřad.min.let mezi krajem a obce	7431	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5367 - Výdaje z fin.vyřadání min.let mezi obcemi	7432	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 - Investiční transfery obcím	7440	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 - Investiční transfery krajům	7450	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6349 - Ost.investiční transfery veř.rozpočtů územ.úrov	7460	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZJ 036 - Půjčky poskytnuté na území jiného kraje	7470	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5641 - Neinvestiční půjčené prostředky obcím	7480	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642 - Neinvestiční půjčené prostředky krajům	7490	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5649 - Ost.neinv.půjč.prostředky veř.rozpočtům úz.úrovně	7500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6441 - Investiční půjčené prostředky obcím	7510	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6442 - Investiční půjčené prostředky krajům	7520	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6449 - Ost.inv.půjč.prostředky veřej.rozpočtům úz.úrov	7530	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**IX. PŘIJATÉ TRANSFERY A PŮJČKY ZE STÁTNÍHO ROZPOČTU,
STÁTNÍCH FONDŮ A REGIONÁLNÍCH RAD**

Účelový znak	Položka		Výsledek od počátku roku
a	b		93

**X. TRANSFERY A PŮJČKY POSKYTNUTÉ REGIONÁLNÍMI RADAMI ÚZEMNĚ SAMOSPRÁVNÝM
CELKŮM, DOBROVOLNÝM SVAZKŮM OBCÍ A REGIONÁLNÍM RADÁM**

Účelový znak	Kód územní jednotky	Položka	Výsledek od počátku roku
a	b	c	103

XI. PŘÍJMY ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ PŘÍJMY V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Rekapitulace:

Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
1	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00
Celkem	0,00	0,00	0,00

XII. VÝDAJE SPOLUFINANCOVANÉ ZE ZAHRANIČNÍCH ZDROJŮ A SOUVISEJÍCÍ VÝDAJE V ČLENĚNÍ PODLE JEDNOTLIVÝCH NÁSTROJŮ A PROSTOROVÝCH JEDNOTEK

Paragraf	Položka	Nástroj	Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
a	b	c	d	1	2	3

Rekapitulace:

Prostorová jednotka	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku
1	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00
Celkem	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Odpovídající za údaje
o rozpočtu tel.:

Došlo dne:

o skutečnosti: tel.:

výkaz : **FIN 2-12M Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtů ÚSC a DSO**

za období : **12/2016**

ke dni : **31.12.2016**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2016\V040-201612K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **62450905**

Název : **Svazek obcí "Střední Poji**

Sídlo : **Klášter Hradiště nad Jizerou 2, 294 15 Klášter Hradiště nad Jizerou**

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_044512/2016/KUSK
Čj.: 001453/2017/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO STŘEDNÍ POJIZEŘÍ

IČ: 62450905
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření DSO Střední Pojizeří za rok 2016 bylo zahájeno dne 01.08.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 19.10.2016
- 09.03.2017

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:

01.01.2016 - 31.12.2016

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Klášter Hradiště nad Jizerou 2
294 15 Klášter Hradiště nad Jizerou

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Zdeňka Linková
Jana Pýchová

Zástupci DSO:

Jiří Navrátil - předseda
Radka Marešová - účetní

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_044512/2016/KUSK
Čj.: 001453/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO STŘEDNÍ POJIZEŘÍ

IČ: 62450905
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření DSO Střední Pojizeří za rok 2016 bylo zahájeno dne 01.08.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 19.10.2016
- 09.03.2017

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:

01.01.2016 - 31.12.2016

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Klášter Hradiště nad Jizerou 2
294 15 Klášter Hradiště nad Jizerou

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontrolor:

Zdeňka Linková
Jana Pýchová

Zástupci DSO:

Jiří Navrátil - předseda
Radka Marešová - 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 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 právnickými 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 právnických 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:
09.03.2017.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2016 schválen orgánem svazku dne 18.12.2014

Návrh rozpočtu

- zveřejněn od 30.11.2015 - 29.12.2015 (Klášter Hradiště nad Jizerou 7.12. - 29.12.2015, Ptýrov 8.12.- 23.12.2015, Horní Bukovina 10.12.- 29.12.2015, Bílá Hlína 7.12. - 29.12.2015, Jivina 11.12. - 29.12.2015, Strážiště 9.12. - 29.12.2015, Chocnějovice 8.12. - 29.12.2015, Dolní Krupá 8.12. - 29.12.2015, Neveklovice 8.12. - 29.12.2015)

Schválený rozpočet

- na rok 2016 orgánem svazku dne 29.12.2015 jako schodkový, závazné ukazatele v odvětvovém třídění dle rozpočtové skladby

Rozpočtová opatření

- č. 1/2016 - č. 4/2016 průběžně schvalována předsedou svazku

Závěrečný účet

- za rok 2015, projednán a schválen orgánem svazku dne 9.6.2016 s vyjádřením "bez výhrad", návrh závěrečného účtu zveřejněn na jednotlivých členských obcích: Chocnějovice v období od 15.4.2016 do 30.6.2016, ostatní obce v období od 21.3.2016 do 28.4.2016 (uvedeno v příloze k zápisům z jednání svazku)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 29.2., 30.9.2016 (ze dne 10.10.2016), 31.12.2016 (ze dne 23.1.2017)

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2016 (ze dne 10.10.2016), 31.12.2016 (ze dne 16.2.2017)

Rozvaha

- k 30.6., 30.9.2016 (ze dne 10.10.2016), 31.12.2016 (ze dne 16.2.2017)

Příloha rozvahy

- k 30.9.2016 (ze dne 10.10.2016), 31.12.2016 (ze dne 16.2.2017)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2016

Hlavní kniha

- k 30.9.2016 (dle potřeby)

Kniha došlých faktur

- vedena elektronicky - do č. 16-001-00004 ze dne 25.8.2016, do č. 16-001-00006 ze dne 16.12.2016

Kniha odeslaných faktur

- vedena elektronicky - do č. 16-002-00009 ze dne 1.4.2016, do č. 16-002-00010 ze dne 1.10.2016

Faktura

- č. 54161037 vystavena dne 23.8.2016 na dodání betonových laviček OLŠ9 bez opěradla (22 ks) v celkové hodnotě Kč 57.606,-, předpis faktury dokladem 16-001-00004 ze dne 25.8.2016, úhrada dokladem č. 16-801-00031 ze dne 12.9.2016

Bankovní výpis

- k bankovnímu účtu č. 2543640257/0100 vedenému u Komerční banky, a. s. (základní běžný účet) - od č. 20 ze dne 4.7.2016 do č. 25 ze dne 30.9.2016, od č. 26 ze dne 11.10.2016 do č. 34 ze dne 31.12.2016

Účetní doklad

- od č. 16-701-00001 ze dne 15.1.2016 do č. 16-701-00004 ze dne 15.6.2016, od č. 16-701-00005 do č. 16-701-00006 ze dne 12.12.2016 (k pokladně)

- od č. 16-801-00026 ze dne 4.7.2016 do č. 16-801-00032 ze dne 30.9.2016, od č. 16-801-00033 ze dne 11.10.2016 do č. 16-801-00044 ze dne 31.12.2016 (k základnímu běžnému účtu)
- č. 16-007-00005 ze dne 9.6.2016 (předpis darovací smlouvy)
- od č. 16-002-00001 ze dne 24.3.2016 do č. 16-002-00010 ze dne 1.10.2016) předpisy vydaných faktur)
- od č. 16-001-00003 do č. 16-001-00004 ze dne 25.8.2016, od č. 16-001-00005 ze dne 10.11.2016 do č. 16-001-00006 ze dne 16.12.2016 (předpisy došlých faktur)
- č. 16-999-00001 ze dne 31.5.2016, č. 16-999-00002 ze dne 30.11.2016 (předpisy mezd)

Pokladní kniha (deník)

- za období leden až červen, prosinec 2016
- skonto pokladní hotovosti k 19.10.2016 v 13:02 hodin činí Kč 105,00, stav souhlasí se záznamem v pokladní knize, k dokladu č. 2V ze dne 15.6.2016

Pokladní doklad

- příjmové pokladní doklady - od č. 1P ze dne 15.1.2016 do č. 2P ze dne 13.6.2016, č. 3P ze dne 12.12.2016
- výdajové pokladní doklady - od č. 1V ze dne 15.1.2016 do č. 2V ze dne 15.6.2016, č. 3V ze dne 12.12.2016

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2016 - Plán inventur na rok 2016 ze dne 4.12.2016, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 4.12.2016, inventurní soupisy k 31.12.2016, Inventarizační zpráva rok 2016 ze dne 21.1.2017

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2015, odeslán současně s účetními výkazy za červen 2016, účetní závěrka za rok 2015 schválena orgánem svazku dne 9.6.2016

Darovací smlouvy

- Darovací smlouva uzavřena dne 29.6.2016 s obdarovaným LOVI, z. s., na poskytnutí jednorázové finanční částky Kč 4.000,-, na účely sociální, humanitární a charitativní v souladu se základními cíli spolku, konkrétně za účelem pořízení mobilního sociálního zařízení pro hendikepované osoby pro bezbariérové vybavení areálu koupaliště Dolní Bukovina, uzavření smlouvy schváleno orgánem svazku dne 9.6.2016

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace podle Programu 2016 pro poskytování dotací z rozpočtu Středočeského kraje ze Středočeského Fondu cestovního ruchu v rámci Tematického zadání Oblast cestovního ruchu Oblast cestovního ruchu Oblast podpory Podpora agroturistiky uzavřena dne 27.9.2016 - neinvestiční dotace na "Dovybavení informačního turistického systému" ve výši Kč 75.000,- (93,8 % celkových skutečných uznatelných finančních nákladů), celkové předpokládané finanční náklady činí Kč 80.000,-, UZ 804, uzavření smlouvy schváleno orgánem svazku dne 29.12.2015, nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Dohody o provedení práce

- uzavřena dne 2.1.2016 s pí R. M. na provedení inventur, roční uzávěrka roku 2015, administrativní a účetní práce

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro zadávání veřejných zakázek č. 1/2016, schválena orgánem svazku dne 24.11.2016 s účinností od data schválení

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 29.12.2015 (schválení rozpočtu), 24.3., 9.6. (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2015), 24.11.2016 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Střední Pojizeří, dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, 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 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 (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Střední Pojizeří:

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

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

ČÚS č. 708 bod 3. - 6., neboť:

Svazek nedodržel zásady při odpisování dlouhodobého majetku u inventárního čísla 2/11 - audiovizuální dílo v pořizovací hodnotě Kč 150.000,00 (účet 022). Dle karty majetku uvedené oprávký k 31.12.2016 činí Kč 150.000,00 (účet 082). Podotýkáme, že svazek ve své vnitřní směrnici "Odpisový plán" s účinností od 31.12.2011 v článku 3 rozhodl, že zůstatková cena 5 % vstupní ceny bude zúčtována až k okamžiku vyřazení majetku. Tento majetek je k 31.12.2016 nadále veden na účtu 022.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

- Vyhláška č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů

§ 2 odst. 2, neboť:

Svazek nedodržel druhové třídění rozpočtové skladby ke krytí vzniklého rozpočtového schodku. Dle výkazu FIN 2 - 12 M sestaveného k 31.1.2016 chybně uvedl položku 8901 - Opravné položky k peněžním operacím, namísto položky 8115 - Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech.

NAPRAVENO

Rozpočtovým opatřením č. 4/2016 opravil chybné použití položky rozpočtové skladby (schváleno předsedou svazku dne 13.10.2016).

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Střední Pojizeří za rok 2016 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.)

- Svazek nedodržel zásady při odpisování dlouhodobého majetku dle své vnitřní směrnice "Odpisový plán" s účinností od 31.12.2011, článek 3.

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.

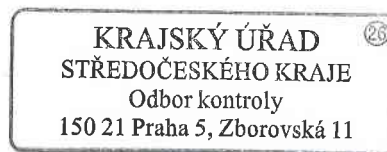
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Střední Pojizeří 09.03.2017

Podpisy kontrolorů:

Zdeňka Linková

Jana Pýchová



Linková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Pýchová
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 Střední Pojizeří o počtu 9 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Jiří Navrátil, předseda DSO.

Jiří Navrátil
předseda DSO



dne 09.03.2017

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	Zdeňka Linková
2	1 x	DSO Střední Pojizeří	Jiří Navrátil