

Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko



SCHVÁLENÝ ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

(v Kč)

Údaje o organizaci

| | |
|---------------------|--------------------------------------------|
| identifikační číslo | 70151156 |
| název | Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko |
| ulice, č.p. | Poděbradovo nám. 1 |
| obec | Hlinsko |
| PSČ | 539 01 |

Kontaktní údaje

| | |
|-----------------|------------------------------|
| telefon | 469 344 215 |
| datová schránka | vnjszen |
| e-mail | info@hlinecko.eu |
| WWW stránky | www.hlineckoregion.cz |

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům kraje, obcí a vnitřní převody
- VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- IX. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------|
| Daňové příjmy | | | |
| Nedaňové příjmy | 2 502 000,00 | 4 518 000,00 | 4 443 329,46 |
| Kapitálové příjmy | | | |
| Přijaté transfery | 1 350 000,00 | 2 800 000,00 | 2 818 620,00 |
| Příjmy celkem | 3 852 000,00 | 7 318 000,00 | 7 261 949,46 |
| <i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i> | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i> |
| 0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 350 000,00 | 350 000,00 | 343 620,00 |
| 0000 4221 Investiční přijaté transfery od obcí | 1 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 0000 4222 Investiční přijaté transfery od krajů | | 450 000,00 | 450 000,00 |
| 0000 Bez ODPA | 1 350 000,00 | 2 800 000,00 | 2 793 620,00 |
| 3639 2132 Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí | 750 000,00 | 732 300,00 | 696 000,00 |
| 3639 2141 Příjmy z úroků (část) | 2 000,00 | 2 000,00 | 922,03 |
| 3639 2322 Přijaté pojistné náhrady | | 17 700,00 | 23 603,00 |
| 3639 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené | | | 3 450,00 |
| 3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n. | 752 000,00 | 752 000,00 | 723 975,03 |
| 3725 2132 Příjmy z pronájmu ost. nem. věcí a jejich částí | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 823 505,52 |
| 3725 2133 Příjmy z pronájmu movitých věcí | 750 000,00 | 750 000,00 | 880 522,91 |
| 3725 2142 Příjmy z podílů na zisku a dividend | | 2 016 000,00 | 2 015 326,00 |
| 3725 Využívání a zneškodňování komun.odpadů | 1 750 000,00 | 3 766 000,00 | 3 719 354,43 |
| 6330 4134 Převody z rozpočtových účtů | | | 25 000,00 |
| 6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně | | | 25 000,00 |
| ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM | 3 852 000,00 | 7 318 000,00 | 7 261 949,46 |

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

| Text | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Běžné výdaje | 1 062 000,00 | 1 314 200,00 | 293 557,52 |
| Kapitálové výdaje | 11 550 000,00 | 20 202 000,00 | 11 993 870,64 |
| Výdaje celkem | 12 612 000,00 | 21 516 200,00 | 12 287 428,16 |

| Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 3639 5021 Ostatní osobní výdaje | 160 000,00 | 160 000,00 | 146 500,00 |
| 3639 5136 Knihy, učební pomůcky a tisk | 1 000,00 | 1 000,00 | 430,00 |
| 3639 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 100 000,00 | 100 000,00 | 25 813,00 |
| 3639 5139 Nákup materiálu j.n. | 80 000,00 | 80 000,00 | 19 338,00 |
| 3639 5141 Úroky vlastní | | | 10,55 |
| 3639 5161 Poštovní služby | | 500,00 | 50,00 |
| 3639 5163 Služby peněžních ústavů | 40 000,00 | 67 000,00 | 66 732,00 |
| 3639 5167 Služby školení a vzdělávání | 4 000,00 | 4 000,00 | |
| 3639 5168 Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol | | 10 000,00 | 9 965,65 |
| 3639 5169 Nákup ostatních služeb | 150 000,00 | 260 000,00 | 260 016,30 |
| 3639 5173 Cestovné | 1 000,00 | 1 000,00 | |
| 3639 5175 Pohoštění | 20 000,00 | 20 000,00 | 17 604,77 |
| 3639 5229 Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím | 10 000,00 | 30 000,00 | 5 000,00 |
| 3639 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu | 40 000,00 | 40 000,00 | 40 639,00 |
| 3639 5365 Platby daní a poplatků krajům, obcím a st. fondům | 2 000,00 | 2 000,00 | |
| 3639 6122 Stroje, přístroje a zařízení | 1 500 000,00 | 443 764,00 | 446 154,10 |
| 3639 6123 Dopravní prostředky | | 10 156 236,00 | 10 156 236,00 |
| 3639 6130 Pozemky | 50 000,00 | 50 000,00 | |
| 3639 Komunální služby a územní rozvoj | 2 158 000,00 | 11 425 500,00 | 11 194 489,37 |
| 3725 5123 Podlimitní technické zhodnocení | | 21 600,00 | 21 632,00 |
| 3725 5171 Opravy a udržování | 50 000,00 | 28 400,00 | 18 390,00 |
| 3725 Využívání a zneškodňování komunálních odpadů | 50 000,00 | 50 000,00 | 40 022,00 |
| 3729 5171 Opravy a udržování | | | 313 363,25 |
| 3729 6121 Budovy, haly a stavby | 10 000 000,00 | 9 552 000,00 | 1 391 480,54 |
| 3729 Ostatní nakládání s odpady | 10 000 000,00 | 9 552 000,00 | 1 704 843,79 |
| 6310 5163 Služby peněžních ústavů | 4 000,00 | 4 500,00 | 4 327,00 |
| 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 4 000,00 | 4 500,00 | 4 327,00 |
| 6330 5348 Převody do vlastní pokladny | | | 25 000,00 |
| 6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně | | | 25 000,00 |
| 6399 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu | 400 000,00 | 400 000,00 | 765 454,00- |
| 6399 Ostatní finanční operace | 400 000,00 | 400 000,00 | 765 454,00- |
| 6402 5366 Výdaje finančního vypořádání min. let s PK | | 84 200,00 | 84 200,00 |
| 6402 Finanční vypořádání minulých let | | 84 200,00 | 84 200,00 |
| ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM | 12 612 000,00 | 21 516 200,00 | 12 287 428,16 |
| Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje) | 8 760 000,00- | 14 198 200,00- | 5 025 478,70- |

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor)

| Název položky | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Krátkodobé financování z tuzemska | | | | |
| Krátkodobé vydané dluhopisy (+) | 8111 | | | |
| Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-) | 8112 | | | |
| Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+) | 8113 | | | |
| Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-) | 8114 | | | |
| Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-) | 8115 | 8 760 000,00 | 14 198 200,00 | 5 007 623,45 |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+) | 8117 | | | |
| Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-) | 8118 | | | |
| Opravné položky k peněžním operacím | | | | |
| Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-) | 8901 | | | 17 855,25 |
| Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-) | 8902 | | | |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-) | 8905 | | | |
| FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8) | | 8 760 000,00 | 14 198 200,00 | 5 025 478,70 |

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1. 1. | Obrat | Konečný stav k 31.12. | Změna stavu bankovních účtů |
|-----------------------|------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------------|
| Základní běžný účet | 11 322 120,52 | 5 008 591,45- | 6 313 529,07 | 5 008 591,45 |
| Běžné účty fondů ÚSC | | | | |
| Běžné účty celkem | 11 322 120,52 | 5 008 591,45- | 6 313 529,07 | 5 008 591,45 |
| Pokladna | 2 602,00 | 968,00 | 3 570,00 | 968,00- |

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko nemá zřízen žádný peněžní fond.

VI. MAJETEK

| Název majetkového účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Konečný stav |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|----------------|
| Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný | | | |
| Stavby | 67 529 904,97 | | 67 529 904,97 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí | 23 585 653,16 | 10 508 328,13 | 34 093 981,29 |
| Pěstítkelské celky trvalých porostů | | | |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 2 601 687,40 | 2 648,65 | 2 604 336,05 |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 597 172,60 | | 597 172,60 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný | | | |
| Pozemky | 3 892 150,41 | | 3 892 150,41 |
| Kulturní předměty | | | |
| Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | | | |
| Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | | | |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 2 014 712,73 | 1 470 705,73- | 544 007,00 |
| Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | | | |
| Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávký ke stavbám | 33 808 562,50- | 1 789 818,00- | 35 598 380,50- |
| Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí | 4 960 487,00- | 2 603 473,00- | 7 563 960,00- |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 2 601 687,40- | 2 648,65- | 2 604 336,05- |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku | 234 398,00- | 30 232,00- | 264 630,00- |

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTU KRAJE, OBCÍ A VNITŘNÍ PŘEVODY

| <i>Položka</i> | <i>Text</i> | <i>Schválený rozpočet</i> | <i>Rozpočet po změnách</i> | <i>Skutečnost</i> |
|----------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------|
| 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 350 000,00 | 350 000,00 | 343 620,00 |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | | | 25 000,00 |
| 4221 | Investiční přijaté transfery od obcí | 1 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 4222 | Investiční přijaté transfery od kraje | | 450 000,00 | 450 000,00 |
| 5366 | Výdaje z finančního vypořádání minulých let mezi krajem a obcemi | | 84 200,00 | 84 200,00 |

VIII. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Kompletní zpráva je přílohou k návrhu závěrečného účtu.

IX. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

V průběhu roku 2019 bylo schváleno a provedeno celkem 7 rozpočtových opatření v celkovém objemu 23 532 200 Kč na straně příjmů i výdajů.

V Hlinsku dne 23. 6. 2020

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Marie Zvolánková tel. 723 083 195

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

Ing. Ingrid Matějková tel. 739 434 056

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Jiří Socha, předseda sdružení tel. 777 939 176

Podpisový záznam statutárního
zástupce



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad
Odbor finanční

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019

dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko

IČ: 70151156

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

18. října 2019 jako Dílčí přezkoumání

21. dubna 2020 jako Konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 8. 8. 2019 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2019 do 31.12.2019.

- 1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Hamry dne 18. 10. 2019**
- 2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu obce Hamry dne 21. 4. 2020**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Helena Lacušová**
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 9. 7. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: Jiří Socha - předseda DSO

Marie Zvolánková - účetní DSO

Ing. Ingrid Matějková - jednatelka DSO

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

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 vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 21. 4. 2020.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) 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
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám

- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.



D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:


- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 22,28 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,01 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

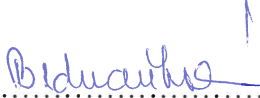
Hamry dne 21. dubna 2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Helena Lacušová
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Jiří Socha

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo

půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek neuskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

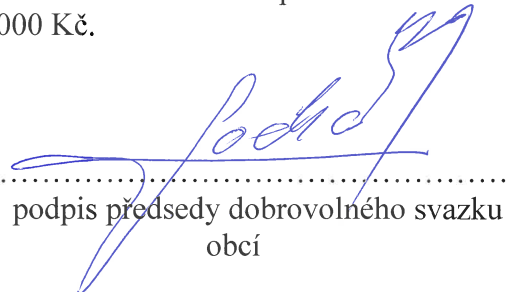
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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 50.000 Kč.

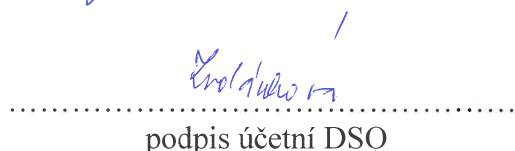
Jiří Socha

.....
předseda DSO dobrovolného svazku obcí


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

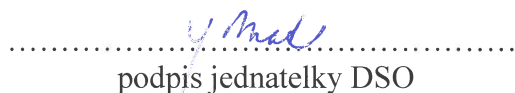
Marie Zvolánková

.....
účetní DSO


.....
podpis účetní DSO

Ing. Ingrid Matějková

.....
jednatelka DSO


.....
podpis jednatelky DSO

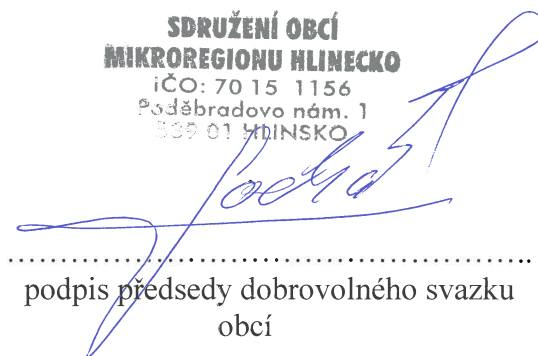
Převzal:

Hamry dne úterý 21. dubna 2020

Jiří Socha

.....
předseda DSO dobrovolného svazku obcí

**SDRUŽENÍ OBČÍ
MIKROREGIONU HLINECKO**
iČO: 70 15 1156
Poděbradovo nám. 1
339 01 HLINECKO


.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Návrh rozpočtu | zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím dálkový přístup v členských obcích od 2. 11. 2018 do 13. 12. 2018 |
| Rozpočtová opatření | č. 1, schváleno výborem svazku dne 20. 2. 2019, zveřejněno na internetových stránkách mikroregionu dne 4. 3. 2019 č. 2, schváleno výborem svazku dne 28. 3. 2019, zveřejněno dne 4. 4. 2019 č. 3, schváleno výborem svazku dne 22. 5. 2019, zveřejněno dne 2. 6. 2019 č. 4, schváleno výborem svazku dne 25. 6. 2019, zveřejněno dne 2. 7. 2019 č. 5, schváleno výborem svazku dne 12. 9. 2019, zveřejněno dne 12. 9. 2019 Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 30. 9. 2019 ve schválené výši. č. 6, schváleno výborem svazku dne 18. 11. 2019, zveřejněno dne 20. 11. 2019 č. 7, schváleno výborem svazku dne 12. 12. 2019, zveřejněno dne 23. 12. 2019 Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ke dni 31. 12. 2019 ve schválené výši. |
| Schválený rozpočet | Rozpočet svazku na r. 2019 byl schválen valnou hromadou dne 13. 12. 2018 jako vyrovnaný v příjmové i výdajové části ve výši 12.612.000,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. Zveřejněn na internetových stránkách od 10. 1. 2019. |
| Střednědobý výhled rozpočtu | střednědobý výhled rozpočtu na r. 2019 - 2021, schválen valnou hromadou dne 14. 12. 2017 - zveřejněn na internetových stránkách od 14. 12. 2017 návrh zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím dálkový přístup v členských obcích od 29. 11. 2017 do 14. 12. 2017 |
| Závěrečný účet | návrh zveřejněn na úředních deskách i způsobem umožňujícím dálkový přístup v členských obcích od 4. 6. 2019 do 25. 6. 2019 projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za r. 2018 a schválen valnou hromadou dne 25. 6. 2019 bez výhrad, zveřejněn na internetových stránkách obce od 28. 5. 2019 |
| Bankovní výpis | Bankovní výpis ČS 1144135339/0800 v č. řadě 7 - 9 včetně účtování za červenec - září pod č. řadou 10050 - 10052 Bankovní výpis ČNB 94-11613531/0710 v č. řadě 1 - 9 včetně |

| | |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | účetování za červenec - září pod č. řadou 11007 - 11009 Zůstatky na jednotlivých bankovních účtech ověřeny ke dni 30. 9. 2019 a souhlasí s rozvahovým účtem 231 v rozvaze sestavené ke dni 30. 9. 2019 |
| Faktura | došlé faktury uhrazené bankou za 7 - 9/2019 včetně účtování předpisů a úhrad 30025 - 30038 vydané faktury včetně účtování předpisů |
| Inventurní soupis majetku a závazků | Plán inventur na rok 2019 ze dne 12. 12. 2019 včetně jmenování inventarizační komise Proškolení inventarizační komise ze dne 12. 12. 2019 Inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020 bez inventarizačních rozdílů inventurní soupisy ke dni 31. 12. 2019 zahájena 2. 1. 2020 a ukončena 31. 1. 2020 |
| Kniha došlých faktur | za rok 2019 vedena ručně v knize závazků v číselné řadě 30001 - 30038 |
| Kniha odeslaných faktur | za rok 2019 vedena ručně v knize vystavených faktur v číselné řadě 1/2019 - 4/2019 |
| Mzdová agenda | vedena ručně |
| Pokladní doklad | pokladní doklady V1 - V7 a P1 včetně účtování |
| Pokladní kniha (deník) | za rok 2019 vedena ručně pod č. řadou V1- V9 a P1 Zůstatek ke dni 30. 9. 2019 ověřen na stav účtu 261 k danému datu |
| Příloha rozvahy | ke dni 30. 6. 2019, 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019 |
| Rozvaha | ke dni 30. 9. 2019, 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019 |
| Účetní deník | za měsíc červenec, srpen a září 2019 |
| Účetní doklad | 90013 - odpisy majetku 90011 - zařazení majetku |
| Účetní doklad | č. 30028 ze dne 2. 7. 2019 - pořízení majetku - nákladní automobil FUSO Canter v hodnotě 1.895.000,- Kč bez DPH |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | ke dni 30. 6. 2019, 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019 závazné ukazatele dodrženy |
| Výkaz zisku a ztráty | ke dni 30. 6. 2019, 30. 9. 2019 a 31. 12. 2019 |
| Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí | Stanovy DSO Sdružení mikroregionu Hlinecko ze dne 21. 12. 2011 - schválené valnou hromadou 20. 12. 2011 sdělení o zápisu nových statutárních osob do registru právnických osob ze dne 4. 3. 2019 Krajským úřadem PK |
| Darovací smlouvy | uzavřená dne s obdarovaným: SK Rváčov, z.s. na finanční příspěvek ve výši 5.000,- Kč na turnaj přípravek v kopané - schváleno výborem svazku dne 25. 6. 2019 |
| Dohody o provedení práce | ze dne 25. 6. 2019 - archivace písemností Mikroregionu ze dne 13. 12. 2018 - jednatelka Sdružení obcí mikroregionu Hlinecko ze dne 20. 12. 2018 - vedení účetnictví Sdružení ze dne 14. 5. 2019 - údržba webových stránek svazku |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | neinvestiční dotace PK v rámci POV na akci "Vozidlo s nosičem pracovních nástaveb" (pol. 4122) - na základě Smlouvy o poskytnutí dotace č. OŽPZ/19/23214 ze dne 10. 6. 2019 bylo poskytnuto ve výši |

| | |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | 70% ze skutečných nákladů vynaložených na akci v r. 2019, maximálně však ve výši 450.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2019. Vyúčtováno dne 8. 10.2019, čerpáno v plné výši, celkové náklady 1.895.000,- Kč (bez DPH). Přijetí dotace bylo schváleno výborem svazku dne 22. 5. 2019. |
| Vnitřní předpis a směrnice | Směrnice pro odpisování dlouhodobého majetku Směrnice pro časové rozlišování Směrnice k opravným položkám k pohledávkám Směrnice k finanční kontrole, včetně podpisových vzorů Směrnice k oběhu účetních dokladů 1/2005 Směrnice k vedení účetnictví 2/2005 Směrnice k podrozvahovým účtům 1/2018 Směrnice k poskytování náhrad při pracovních cestách včetně dodatku č. 1 Směrnice o inventarizaci |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | Záznamy z jednání výboru svazku: ze dne 20. 2. 2019 - RO č. 1/2019 ze dne 28. 3. 2019 - RO č. 2/2019, schválení účetní závěrky za r. 2018 ze dne 22. 5. 2019 - RO č. 3/2019, schválení přijetí dotace z PK - POV ze dne 25. 6. 2019 - nájemní smlouvy s Technickými službami Hlinsko, s.r.o., nákup nové techniky, RO č. 4/2019, darovací smlouva SK Rváčov ze dne 12. 9. 2019 - nájemní smlouvy na pronájem techniky, RO č. 5/2019 ze dne 18. 11. 2019 - RO č. 6 ze dne 12. 12. 2019 - RO č. 7 |
| Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení | Zápisy a usnesení valné hromady ze dne 13. 2. 2018 - rozpočet 2019 ze dne 25. 6. 2019 - závěrečný účet 2018, ze dne 12. 12. 2019 - rozpočet 2020 |
| Účetní závěrka | schválena výborem svazku dne 28. 3. 2019 protokol o schválení účetní závěrky předložen |