

MATERIÁL NA JEDNÁNÍ ZASTUPITELSTVA MĚSTA ŽATCE DNE 20.6.2019

NÁZEV: Závěrečný účet DSO Mikroregion Nechranicko za rok 2018

PŘEDKLÁDÁ: Rada města Žatce

ZPRACOVALA: Ing. Renata Sedláková – vedoucí finančního odboru

OBSAH:

1. Návrh usnesení
2. Zdůvodnění
3. Přílohy

I. Návrh usnesení:

Zastupitelstvo Města Žatce projednalo, dle § 39, odst. 9) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, Závěrečný účet Mikroregionu Nechranicko za rok 2018.

2. Zdůvodnění:

Město Žatec je od 19.6.2001 členem dobrovolného svazku obcí (DSO) Mikroregionu Nechranicko, a to společně s obcemi: Březno, Chbany, Rokle, Kadaň, Libočany, Libědice, Čejkovice a Zöblitz. Za členství v tomto DSO hradí Město Žatec ze svého rozpočtu každoročně finanční částku ve výši 3 Kč za obyvatele, tj. 57.288,00 Kč – na rok 2018 (dle počtu obyvatel k 1.1. - 19 096).

Finanční odbor předkládá radě města k projednání závěrečný účet DSO Mikroregionu Nechranicko. Závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl projednán a schválen v radě Mikroregionu Nechranicko. Tento materiál je předkládán k projednání radě města a následně zastupitelstvu města v souladu s ustanovením § 39 odst. 9) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Na jednání zastupitelstva města bude předložen návrh usnesení v tomto znění:

Zastupitelstvo města Žatce projednalo, dle § 39, odst. 9) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a bere na vědomí Závěrečný účet DSO Mikroregionu Nechranicko za rok 2018.

Rada města Žatce na svém jednání dne 17.6.2019 přijala usnesení č. 468/19 v tomto znění:

468/19 Závěrečný účet Mikroregion Nechranicko za rok 2018

Rada města Žatce předkládá Zastupitelstvu města Žatce k projednání, dle § 39, odst. 9) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, Závěrečný účet Mikroregionu Nechranicko za rok 2018.

3. Přílohy:

Závěrečný účet DSO Mikroregionu Nechranicko za rok 2018

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregionu Nechranicko za rok 2018

Oznámení dle zákona 250/2000 Sb., Zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
Návrh závěrečného účtu Mikroregionu Nechranicko za rok 2018 jsou zveřejněny v elektronické podobě na www.libedice.cz a k nahlédnutí v tištěné podobě jsou k dispozici v kanceláři předsedy Mikroregionu Nechranicko.

Návrh

Závěrečný účet Mikroregionu Nechranicko za rok 2018

Rozpočet Mikroregionu Nechranicko na rok 2018 byl sestaven v souladu se zákonem č.128/2000 Sb., o obcích a § 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a byl projednán a schválen radou Mikroregionu Nechranicko na svém zasedání dne 8. 12. 2017 v příjmové části ve výši 67 000,00 Kč, ve výdajové části ve výši 60 000,00 Kč a 7 000,00 Kč financování jako přebytkový. V průběhu roku byl rozpočet upravován a schvalován na radě Mikroregionu Nechranicko ve dnech 19. 12. 2018 formou rozpočtového opatření.

Rozpočtové změny (v Kč)

datum	příjmy	výdaje	financování
19. 12. 2018	0	-2750	1400

I.

1. Příjmy, výdaje a financování (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet tis.Kč	Upravený rozpočet tis.Kč	Skutečnost 31.12.2018	% plnění
Tř.1 daňové příjmy	0	0	0	0
Tř.2 nedaňové příjmy	0	0	0	0
Tř.3 kapitálové příjmy	0	0	0	0
Tř.4 přijaté transfery	67	67	66	99,13
Příjmy celkem	67	67	66	99,13
Tř.5 běžné výdaje	60	57	57	98,98
Tř.6 kapitálové výdaje	0	0	0	0
Výdaje celkem	60	57	57	98,98
Tř.8 financování	7	10	9	94,11

Paragraf, položka	tis. Kč	rok 2017
Příjmy celkem		66
0000 4121 neinvestiční transfery od obcí	66	
Výdaje celkem		57
3639 5164 nájemné	2	
3639 5169 ostatní služby	36	
3639 5229 transfery neziskovým organizacím	17	
3639 5363 sankce jiným rozpočtům	2	
Financování		9
8115 bankovní účty změna stavu	9	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění dle rozpočtové skladby jsou součástí závěrečného účtu a k nahlédnutí na mikroregionu (výkaz FIN 2-12M).

1. Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu v roce 2018 s rokem 2017 po konsolidaci.

	2017	2018	rozdíl	%
Příjmy	66	66	0	0
Výdaje	73	57	-16	78,08
Saldo příjmů a výdajů	7	9	2	28,57

2. Struktura rozhodujících položek příjmů obce (v tis. Kč)

Příjmy po konsolidaci	rok 2017	Rok 2018
Daňové	0	0
Nedaňové	5	0
Kapitálové	0	0
Přijaté transfery, dotace	66	66

3. Struktura běžných a kapitálových výdajů (v tis. Kč)

Výdaje po konsolidaci	rok 2017	Rok 2018
Běžné	73	57
Kapitálové	0	0
Financování	7	9

Zůstatek účtu 231 – základní běžný účet činil k 31.12.2018 240 049,12 Kč

Rozpočtové hospodaření Mikroregionu Nechranicko vykazuje převahu příjmů nad výdaji v částce 9 tis. Kč.

II.

Přijaté dotace, transfery a jejich čerpání (v tis. Kč)

nic		
-----	--	--

III.

Mikroregion Nechranicko není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace

IV.

Mikroregion Nechranicko v roce 2018 nečerpal žádný úvěr.

V.

Hospodaření s majetkem v roce 2016	poč.stav	přírůstky	úbytky	konečný stav
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0			0
022 Hmotné movité věci a soubor věcí	0			0
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0			0
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	408			408

V.

Přezkoumání hospodaření Mikroregionu Nechranicko za rok 2018 provedli zaměstnanci Krajského úřadu – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření v plném znění je součástí tohoto Závěrečného účtu.

V Libědicích 10. 4. 2019

Pavel Kozlík, předseda

Mikroregion Nechranicko IČ: 70892687

Závěrečný účet za rok 2018

P Ř Í J M Y - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE						
4121 Reinvestiční přijaté transfery	66417,00	67000,00	99,13	67000,00	99,13	-583,00
Třída: 4 - PŘIJATÉ DOTACE	66417,00	67000,00	99,13	67000,00	99,13	-583,00
CELKEM PŘÍJMY	66417,00	67000,00	99,13	67000,00	99,13	-583,00

V Ý D A J E - dle tříd

Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE						
5139 Nákup materiálu jiné než sádky	0,00	3000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5163 Služby peněžních ústavů	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5164 Nájemné	2241,00	3000,00	74,70	2250,00	99,60	-9,00
5169 Nákup ostatních služeb	36000,00	36000,00	100,00	36000,00	100,00	0,00
5175 Pohoštění	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5229 Ost.neinvestiční transfery mez	17000,00	17000,00	100,00	17000,00	100,00	0,00
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům	2000,00	0,00	0,00	2000,00	100,00	0,00
Třída: 5 - BĚŽNÉ VÝDAJE	57241,00	60000,00	95,40	57250,00	99,99	-9,00
CELKEM VÝDAJE	57241,00	60000,00	95,40	57250,00	99,99	-9,00

Financování

Název položky text	Položka	Výsledek od začátku roku	Schválený rozpočet	%	Upravený rozpočet	%
změna stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech 1+/-1	8115	-9176,00	-7000,00	131,09	-9750,00	94,11
FINANCOVÁNÍ (součet ze tříd 6)	8000	-9176,00	-7000,00	131,09	-9750,00	94,11

Souhrnná inventarizační zpráva (Zápis o výsledku inventarizace)

Na základě příkazu rady Mikroregionu Nechranicko ze dne 19. 12. 2017, kterým byl stanoven termín provedení inventarizace a jmenována inventarizační komise byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků (v souladu s ustanovením § 29 a 30 zákona 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění)

V Mikroregionu Nechranicko IČO: 70892687

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2018

Inventarizační komise ve složení:

Zdeněk Valenta, starosta obce Březno, předseda komise
Pavel Kozlík, starosta obce Libědice, člen komise
Renata Kobzová, starostka obce Rokle, člen komise

Průběh inventarizace

Zahájení inventarizace: 10. 1. 2019

Ukončení inventarizace: 10. 1. 2019

Prohlášení předsedy pana Pavla Kozlíka a paní účetní Mileny Kostihové

- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku jsme odevzdali k inventarizaci,
- b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsou proúčtovány a nic jsem nezatajili.

10.1.2019

Pavel Kozlík

10.1.2019

Milena Kostihová

datum

jméno

podpis

Byla provedena fyzická i dokladová inventura s tímto výsledkem:

Soupis 1. Byl proveden a odsouhlasen s účetnictvím fyzický stav drobného nehmotného majetku a dlouhodobého hmotného majetku dle inventárních soupisů – nebyly shledány inventarizační rozdíly. Všechny příjmy a výdaje tohoto majetku byly zachyceny v účetnictví již v průběhu roku, tak jak byl majetek vyřazován či pořizován nový.

Soupis 2. a 3. Byl odsouhlasen skutečný stav pokladny a bankovních účtů a účetnictvím a nebyly shledány inventarizační rozdíly. Nechranicko pokladnu nevede.

Soupis 4. Byla provedena dokladová inventarizace pohledávek a závazků porovnáním knih došlých faktur a vydaných faktur s údaji v účetnictví. Na úseku mezd a odvodů z mezd pak kontrola účetního stavu a sestav mezd – inventarizační rozdíly nebyly shledány. Mzdy nejsou vypláceny

Vyjádření inventarizační komise:

Uložená (navrhovaná) opatření: **žádná**

Prohlášení inventarizační komise

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a pokynem (příkazem) ze dne 8.12.2017 k provedení inventarizace.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace. *10.1.2019* ** gpc. Kozlík*

10. 1. 2019

_____ datum

[Signature]
_____ podpis předseda invent. komise

[Signatures]
_____ podpis členů invent. komise

Schvalují inventarizační zápis a zprávu

10. 1. 2019

_____ datum

Pavel Kozlík

[Signature]
_____ podpis předseda Mikroregionu Nechranice

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

Datum: čtvrtek 21. března 2019
Spisová značka: 591/KON/2018
Číslo jednací: 591/KON/2018
JID: 1420/2019/KUUK

Počet listů/příloh: 4/0

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ dobrovolný svazek obcí Mikroregion Nechranicko, IČ: 70892687, ZA ROK 2018

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 20. 07. 2018.

Přezkoumání se uskutečnilo v sídle dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko Libědice 27, 438 01 Libědice ve dnech:

- 30. 8. 2018
- 21. 3. 2019

na základě § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

Přezkoumání vykonala kontrolní skupina:

- Ing. Věra Pelikánová - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Pavel Kozlík - předseda svazku
- Milena Kostihová - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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,

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích,

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	- zpracován v třídění dle rozpočtové skladby, zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě na internetových stránkách WWW.libedice.cz v sekci DSO Nechranicko i na úředních deskách členských obcí.
Rozpočtová opatření	- k 30. 6. 2018 se neuskutečnila žádná rozpočtová opatření.
Schválený rozpočet	- projednán a schválen Radou Mikroregionu Nechranicko dne 8. 12. 2017 usnesení Ad.) 3. Rozepsán dle podrobné rozpočtové skladby, - pořízen shodně do výkazu FIN 2-12M. Závazné ukazatele v paragrafovém členění byly dodrženy, - ověřeno "oznámení o zveřejnění na internetových stránkách DSO a možnosti nahlédnutí do listinné podoby" na úředních deskách členských obcí.
Střednědobý výhled rozpočtu	- návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě na internetových stránkách WWW.libedice.cz v sekci DSO Nechranicko i na úředních deskách členských obcí, - střednědobého výhledu rozpočtu schválen na zasedání Rady Mikroregionu Nechranicko dne 1. 3. 2016 usnesením č. Ad.) 2, zveřejněn na internetových stránkách WWW.libedice.cz. - ověřeno "oznámení o zveřejnění na internetových stránkách DSO a možnosti nahlédnutí do listinné podoby" na úředních deskách členských obcí.
Závěrečný účet	- návrh závěrečného účtu zveřejněn na internetových stránkách WWW.libedice.cz v sekci DSO Nechranicko i na úředních deskách členských obcí, - - závěrečný účet za rok 2017 schválen na zasedání Rady Mikroregionu Nechranicko dne 28. 6. 2018 usnesením č. Ad.)2 s výhradami, přijato nápravné opatření, - ověřeno "oznámení o zveřejnění na internetových stránkách DSO a možnosti nahlédnutí do listinné podoby" na úředních deskách členských obcí.
Bankovní výpis	- zůstatek bankovního výpisu k 30. 6. 2018 ve výši 253 999,12 Kč a k 31. 12. 2018 ve výši 240 049,12 Kč, KB, a. s. ř. ú. 78-5447330287/0100 souhlasí s účetním záznamem na SÚ 231 – ZBÚ ve výkazu Rozvahy.
Faktura	- prověřeny přijaté i vydané za I. pololetí i II pololetí v2018.
Hlavní kniha	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 (účetní program KEO).
Kniha došlých faktur	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 (účetní program KEO).
Kniha odeslaných faktur	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 (účetní program KEO).
Pokladní kniha (deník)	- pokladna není vedena.
Příloha rozvahy	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 (účetní program KEO).

Rozvaha	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 (účetní program KEO).
Účetní doklad	- za I. pololetí roku 2018 tj od č. 001001 do č. 001006, bankovní výpis KB poř. č. 1 až 6, likvidační listek k došlým fakturám č. 1 až 4, likvidační listek k vydaným fakturám č. 1 až 6, - za II. pololetí roku 2018 tj od č. 001007 do č. 001012, bankovní výpis KB poř. č. 7 až 12, likvidační listek k došlé faktuře č. 5.
Účtový rozvrh	- pro rok 2018.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 (účetní program KEO).
Výkaz zisku a ztráty	- k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 (účetní program KEO).
Smilouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	- ze dne 21. 12. 2000.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	- Stanovy - změna stanov číslo 1 ze dne 23. 10. 2009 - předložena pouze fotokopie, - dodatek ke stanovám č. 1 ze dne 19. 6. 2001, - dodatek ke stanovám č. 2 ze dne 30. 11. 2001, - dodatek ke stanovám č. 3 ze dne 28. 6. 2003, - dodatek ke stanovám č. 4 ze dne 30. 6. 2017. Registrační list - výpis ze dne 7. 10. 2005
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	- informace zaslána na KUUK dne 18. 7. 2018 - krátce po zákonem stanovené lhůtě s odůvodněním čerpání řádně dovolené.
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	- Plán inventur, Rozhodnutí o provedení inventarizace ze dne 19. 12. 2019, zápis o proškolení inventarizační komise ze dne 19. 12. 2016, inventurní soupis č. 1 až č. 4, souhrnná inventarizační zpráva ze dne 10. 1. 2019.
Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	- Protokol o výsledku kontroly provedené Revizní skupinou Mikroregionu Nechranicko dne 8. 1. 2019 - kontrolované období od 1. 7. 2018 do 31. 12. 2018, nebyly shledány žádné závady a nedostatky.
Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	- zápis včetně usnesení ze zasedání Rady Mikroregionu Nechranicko ze dne 8. 12. 2017, 1. 3. 2018, 28. 6. 2018, 2. 10. 2018, 19. 12. 2018 - použito podpůrným způsobem, - protokol revizní skupiny ze dne 8. 7. 2018.
Účetní závěrka	- schválena Radou mikroregionu Nechranicko dne 28. 6. 2018 usnesením Ad 3).

II. Zástupce dobrovolného svazku prohlašuje, že dobrovolný svazek obcí Mikroregion Nechranicko:

- nemá zastavený majetek,
- nemá zřízena věcná břemena,
- neuskutečnil žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek,
- neprovozuje hospodářskou činnost,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob.

- ne hospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Nechranicko za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky, které byly napraveny

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2018

Při dílčím přezkoumání za rok 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Nechranicko za rok 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Nechranicko za rok 2018

nebyla zjištěna rizika, která lze dovést ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

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 %

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Nechranicko za rok 2018

nebylo dle § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., ověřováno, zda dluh územního celku překročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (dle § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, se ověření poměru dluhu na dobrovolné svazky obcí nevztahuje).

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 21. 3. 2019.

Mikroregion Nechranicko dne 21. 3. 2019

Podpisy kontrolorů:

Ing. Věra Pelikánová

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání



S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Nechranicko o počtu 7 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Dne: 21. 3. 2019



Pavel Kozlík
předseda svazku

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Nechranicko	Pavel Kozlík
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ing. Věra Pelikánová

POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem máměho uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).

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 příslušnému přezkoumávacímu orgánu (Krajskému úřadu Ústeckého kraje), a to nejpozději do 15 dnů po projednání zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je 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.

Nesplnění výše uvedených povinností je dle § 14 odst. 1 přestupkem, za který lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., pokutu do výše 50 000 Kč.

Územní celek je povinen zaslat Krajskému úřadu Ústeckého kraje zprávu o plnění přijatých opatření ve lhůtě uvedené v zasláné informaci.