

Závěrečný účet DSO Svazek obcí Pod Beckovem za rok 2019-NÁVRH

Závěrečný účet DSO Svazek obcí Pod Beckovem podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů, zahrnuje údaje o hospodaření obce za období od 1.1.2019 do 31.12.2019

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2019 /v tis.Kč/

Text	Číslo řádku	SR	UR	Zůstatek	%SR	%UR
Třída 1 - Daňové příjmy	4010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	4020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy	4030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	4040	0,00	0,00	57 750,00	0,00	0,00
Příjmy celkem	4050	0,00	0,00	57 750,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	4200	0,00	0,00	57 750,00	0,00	0,00
Třída 5 - Běžné výdaje	4210	0,00	0,00	57 366,73	0,00	0,00
Třída 6 - Kapitálové výdaje	4220	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem	4240	0,00	0,00	57 366,73	0,00	0,00
5321-Neinv. transfery obcím	4260	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5329-Neinv. transf. veř. rozp. míst. úř	4280	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
ZJ026-Transfery poskytnuté jinému okres	4421	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	4430	0,00	0,00	57 366,73	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů po kons.	4440	0,00	0,00	383,27	0,00	0,00
Třída 8 - Financování	4450	0,00	0,00	-383,27	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	4470	0,00	0,00	-383,27	0,00	0,00

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí na obecním úřadě v Předboji
/Výkaz FIN 2-12/

Daňové a nedaňové příjmy oproti původnímu rozpočtu nebyly zvýšeny.

Kapitálové příjmy oproti původnímu rozpočtu nebyly zvýšeny.

Běžné výdaje oproti původnímu rozpočtu nebyly zvýšeny.

Kapitálové výdaje nebyly oproti původnímu rozpočtu zvýšeny.

2. Hospodářská činnost

DSO Svazek obcí Pod Beckovem neprovozuje hospodářskou činnost.

3. Účelové fondy

Nebyl zřízen žádný fond.

4. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Bez dotací.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2019

Přezkoumání provedly:

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání – Bc. Zuzana Svobodová

kontrolorka – Alena Zemanová

Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem 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) v termínu 13.02.2020.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Pod Beckovem za rok 2019 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.)

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Pod Beckovem za rok 2019 je přílohou k závěrečnému účtu.

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:

Podíl pohledávek na rozpočtu územního celku: 0,00 %

Podíl závazků na rozpočtu územního celku: 0,00 %

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

V Předboji dne 08.04.2020

Zpracovala: Ivana Podracká

Návrh na usnesení

Sněm delegátů DSO Svazek obcí Pod Beckovem **schvaluje** celoroční hospodaření DSO Svazek obcí Pod Beckovem a závěrečný účet DSO Svazek obcí Pod Beckovem za rok 2019 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Pod Beckovem za rok 2019 **bez výhrad**.

vyvěřeno:

sejmuto:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO SVAZEK OBCÍ POD BECKOVEM IČ: 08507317 za rok 2019

Přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Pod Beckovem za rok 2019 bylo zahájeno dne 10.01.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláného přezkoumávaným orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.02.2020

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: 01.01.2019 - 31.12.2019

Přezkoumání proběhlo v sídle obce: Předhoj
Hlavní 18
250 72 Kojetice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Zuzana Svobodová
- kontroloři: Alena Zemanová

Zástupci DSO: Pavla Pfišovská - předsedkyně
Ivanna Podracká - hlavní 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 interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 19.7.2019 pod č.j. 096538/2019/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 sružených 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.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 13.02.2020 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

2

A. Přezkoumané písemnosti

Pravidla rozpočtového provizoria

- na rok 2019 schválena Sněmem delegátů dne 12. 11. 2019, zveřejněna na webových stránkách DSO v sekci "Zápisy" bez uvedení data

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30. 11. 2019 bez uvedení data, k 31. 12. 2019 ze dne 16. 1. 2020

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 4. 2. 2020)

Rozvaha

- k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 4. 2. 2020)

Příloha rozvahy

- k 31. 12. 2019 (okamžik sestavení dne 4. 2. 2020)

Faktura

- vydané faktury č. 2900000001 - 2900000007
- přijaté faktury č. 2900000002 - 2900000004

Bankovní výpis

- demí č. 6, 8 k bankovnímu účtu č. 123-618240217/0100 vedenému u Komerční banky a. s.

Účetní doklad

- č. 110006, 110008 k bankovnímu účtu č. 123-618240217/0100 vedenému u Komerční banky a. s.

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků DSO za rok 2019 - zejména: Plán inventur ze dne 6. 1. 2020, doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 16. 12. 2019, inventurní soupisy k 31. 12. 2019, Inventarizační zpráva ze dne 27. 1. 2020

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

- Smlouva o vytvoření Svazku obcí Pod Beckovem ze dne 7. 8. 2019

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy Svazku obcí Pod Beckovem ze dne 7. 8. 2019
- Rozhodnutí ze dne 12. 9. 2019 vydané Krajským úřadem Středočeského kraje Praha 5 o podání návrhu na zápis do rejstříku dobrovolných svazků obcí
- Opravné rozhodnutí ze dne 21. 10. 2019 vydané Krajským úřadem Středočeského kraje Praha 5 o podání návrhu na zápis do rejstříku dobrovolných svazků obcí
- Rozhodnutí o registraci ze dne 1. 11. a 27. 11. 2019 vydaná Finančním úřadem pro Středočeský kraj Praha 4

Dohody o provedení práce

- ze dne 4. 10. 2019 uzavřena s p. Ing. M. Č. za založení, zprovoznění a administrace webových stránek a emailových adres (rozsah do 300 hodin)
- ze dne 4. 10. 2019 uzavřena s pí P. P. za administrativní úkony spojené se založením svazku (rozsah do 300 hodin)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Sněm delegátů ze dne 4. 10. 2019, 12. 11. 2019, 11. 12. 2019 (nepřezkoumáváno, použito podřídně)

V kontrolovaném období DSO Svazek obcí Pod Beckovem, dle prohlášení předsedkyně 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,

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Pod Beckovem:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebylo provedeno, Svazek obcí Pod Beckovem byl založen k 12. 9. 2019.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Pod Beckovem za rok 2019 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:

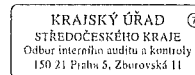
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Svazek obcí Pod Beckovem 13. 02. 2020

Podpisy kontrolorů:



Bc. Zuzana Svobodová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Alena Zemanová

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 interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

5

6

- 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 Svazek obcí Pod Beckovem o počtu 7 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Pavla Příšovská, předsedkyně DSO.

Pavla Příšovská
předsedkyně DSO

.....
dne 13. 02. 2020

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Zuzana Svobodová
2	1 x	DSO Svazek obcí Pod Beckovem	Pavla Příšovská

7