

Závěrečný účet Svazku obcí mikroregionu Kouřimsko za rok 2011

v souladu se zákonem o obcích č. 128/2000 Sb., § 43 a v návaznosti na zák. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů č. 250/2000 Sb. § 17, dovolujeme si Vám předložit údaje o ročním hospodaření SO mikroregionu Kouřimsko, souhrnně zpracované do závěrečného účtu. Nedílnou součástí předkládaného závěrečného účtu je Zpráva o přezkoumání hospodaření SO mikroregionu Kouřimsko. O přezkoumání hospodaření za rok 2011 požádal, v souladu se zák. 128/2000 Sb. § 42, předseda SO Krajský úřad Středočeského kraje, odbor kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5. Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo odborem kontroly provedeno 25.11. 2011 a 21.2. 2012. Při přezkoumání hospodaření nebyly kontrolním orgánem zjištěny chyby a nedostatky.

Rozpočet na rok 2011 byl projednán a schválen na jednání SO dne 9.12. 2010. SO schválil pro rok 2011 dvě rozpočtová opatření. 1. rozpočtové opatření bylo schváleno na jednání SO dne 27.6. 2011 a 2. rozpočtové opatření bylo schváleno dne 25.1. 2012.

Příjmy a výdaje k 31.12. 2011

Celkové rozpočtové příjmy r. 2011	69.026,95 Kč
Celkové rozpočtové výdaje r. 2011	96.145,00 Kč
Rozdíl příjmů a výdajů	- 27.118,05 Kč
Financování	+ 27.118,05 Kč

Stav na účtu Svazku obcí mikroregionu Kouřimsko:

Název banky	Stav k 1.1. 2011	Stav k 31.12. 2011
Komerční banka Kolín b.ú.	482.985,21 Kč	455.867,16 Kč

Nyní několik údajů k příjmům:

Příjmy jsou tvořeny nedaňovými příjmy a přijatými dotacemi.

Třída 2– nedaňové příjmy	96,95 Kč
Třída 4 – přijaté dotace	68.930,00 Kč

Nedaňové příjmy, přijaté dotace

Jedná se o příjmy z úroků na běžném účtu a dotace členských obcí (10,-- Kč/občan)

Dotace přijaté v roce 2011

Dotace – od obcí	68.930,-- Kč	pol. 4121
-------------------------	---------------------	------------------

Výdajová část rozpočtu:

Běžné výdaje: celkem 96.145,-- Kč

Běžné výdaje jsou tvořeny výdaji za služby peněžního ústavu, výdaje na aktualizaci účetního programu a účetních prací. Dle rozhodnutí členských obcí byla zadána inzercí do katalogu Cestujeme po Čechách s dodáním 140 publikací Svazku obcí v celkové hodnotě 52.224,-- Kč. Dále v nákladech roku 2011 je obsažen seminář pro starosty a účetní členských obcí v hodnotě 9.600,-- Kč s názvem Řízení měst a obcí.

Hospodaření SO skončilo za rok 2011 se ztrátou ve výši -19.583,55 Kč.

Inventarizace majetku SO

Fyzická inventarizace majetku SO, dokladová inventarizace pohledávek, závazků a rozvahových a podrozvahových účtů byla provedena se stavem k 31.12. 2011. Majetek vedený na účtu 022 byl na základě rozhodnutí zástupců členských obcí předán k 31.12.2011

na jednotlivé členské obce. SO hospodaří s drobným dlouhodobým hmotným majetkem v hodnotě 364.479,20 Kč. Majetek v operativní evidenci 531.960,-- Kč.
Město Kouřim v roce 2011 na vlastní žádost ukončilo členství ve Svazku obcí.
V hospodaření SO nebyly vykázány žádné závazky ani pohledávky po lhůtě splatnosti.

Zástavní práva na majetek SO – nebyla uzavřena
Převody majetku – neuskutečněny
Přijetí nebo poskytnutí úvěru – neuskutečněno
Ručení majetkem - neuskutečněno


Předseda svazku obcí
Mikroregionu Kouřimsko
František Protiva

Svazek obcí
mikroregionu Kouřimsko
Mírové nám. 145, 281 61 Kouřim
Tel.: 321 783 232, 321 790 435
IČO: 705 66 143

Závěrečný účet je po dobu 15 dnů zveřejněn na úředních deskách všech obcí, které jsou členy SO mikroregionu Kouřimsko.

Vyvěšeno: 30.5.2012
Sejmuto :

Příloha: č.1 - Porovnání Aktiv a Pasiv, příjmů a výdajů
č 2 - Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

SO mikroregionu Kouřimsko

strana : 1

Závěrečný účet za rok 2011

- Porovnání aktiv a pasiv

	2009	2010	2011
A K T I V A			
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	383.250,00		0,00
022 Samost.movité věci a soubory movit.věcí	803.029,50		0,00
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	422.491,65		364.479,20
088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku	-422.491,65		-364.479,20
231 Základní běžný účet územ.samospr.celků	482.985,21		455.867,16
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00		40.365,50
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	2.020,00		0,00
381 Náklady příštích období	0,00		91,00
518 Ostatní služby	81.585,00		104.124,00
521 Mzdové náklady	20.000,00		0,00
552 Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00		19.162,00
569 Ostatní finanční náklady	3.673,00		3.670,00
P A S I V A			
211	0,00		0,00
217	0,00		0,00
218	0,00		0,00
321 Dodavatelé	0,00		11.740,00
325 Závazky z dělené správy a kaucí	0,00		0,00
401 Jméni účetní jednotky	1.571.765,70		768.736,20
406 Oceňovací rozdíly při prv.použití metody	-419.885,65		-783.973,65
410	0,00		0,00
420	0,00		0,00
430	0,00		0,00
432 Nerozděl.zisk, neuhráz.ztráta minul.let	0,00		519.404,66
440	0,00		0,00
474	0,00		0,00
649 Ostatní výnosy z činnosti	0,00		40.365,50
662 Úroky	85,66		96,95
672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů	183.820,00		66.910,00
673	440.757,00		0,00

Z Á V A Z K Y

321 Dodavatelé	0,00	11.740,00
325 Závazky z dělené správy a kaucí	0,00	0,00

P O H L E D Á V K Y

315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	40.365,50
---------------------------------------	------	-----------

- Porovnání příjmů a výdajů

	2009	2010	2011
P Ř Í J M Y	224.586,93	580.668,66	69.026,95
V Ý D A J E	329.988,00	105.258,00	96.145,00

SpZn: SZ_078288/2011/KUSK
Čj.: 003236/2012/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO SVAZEK OBCÍ MIKROREGIONU
KOUŘIMSKO
IČ: 70566143
za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21. 2. 2012
- 25. 11. 2011

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Mírové nám. 145
281 61 Kouřim

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Petr Venclovský
Bc. Jana Hurtíková (dne 21.2.2012)
Bc. Marie Milanovičová (dne 25.11.2011)

Zástupci DSO:

František Protiva - předseda svazku

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2011.

A. Přezkoumané písemnosti

Schválený rozpočet

- na rok 2011 schválený na jednání SO mikroregionu dne 9.12.2010

Návrh rozpočtu

- zveřejněno od 17.11.2010 do 10.12.2010

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 - 2013 schválený na zasedání SO Mikroregionu Kouřimsko dne 15.12.2009

Rozpočtová opatření

- č.1 schválené dne 27.6.2011

Závěrečný účet

- za rok 2011 schválený na jednání SO mikroregionu dne 27.6.2011 "bez výhrad"

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený ke dni 30.9.2011 a ke dni 31.12.2011

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený ke dni 30.9.2011 a ke dni 31.12.2011

Rozvaha

- sestavená ke dni 30.9.2011 a ke dni 31.12.2011

Kniha došlých faktur

- za rok 2011

Hlavní kniha

- za období 9/2011

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2011

Bankovní výpis

- výpisy týkající se základního běžného účtu č.19 - 7161570217 vedeného u Komerční banky a.s., a to bankovní výpisy: č. 5 ze dne 2.5.2011 až č. 10 ze dne 11.10.2011 - výpisy jsou elektronické měsíční

Inventurní soupis majetku a závazků

- inventurní soupisy majetku, pohledávek a závazků ke dni 31.12.2011
- plán inventur ze dne 7.12.2011
- inventarizační zpráva ze dne 31.12.2011

Evidence majetku

- počítačově vedená

Příloha rozvahy

- sestavená ke dni 30.9.2011 a ke dni 31.12.2011

Faktura

- č.7 až č.19

Vnitřní předpis a směrnice

- soubor vnitřních směrnic platný pro rok 2011

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 9.12.2010 (schválení rozpočtu),ze dne 22.3.2011, 27.6.2011, 4.10.2011 a 7.12.2011 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko, dle prohlášení předsedy svazku, 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 úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o přijetí veřejné podpory (dotace), smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, 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 Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko :

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

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

- **Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů**

§ 39 odst. 4 , neboť:

Návrh rozpočtu svazku nebyl zveřejněn v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup. návrh rozpočtu svazku nebyl zveřejněn v elektronické podobě ve všech obcích svazku, v předložených doložkách je potvrzení zveřejnění pouze na úředních deskách obcí

NAPRAVENO

přijato systémové opatření, bude postupováno v souladu se zákonem

§ 39 odst.6, neboť:

Návrh závěrečného účtu svazku obcí, včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, nebyl zveřejněn vhodným způsobem a ve vhodném rozsahu v obcích, které jsou jeho členy , předloženy doložky o zveřejnění pouze 5 obci

NAPRAVENO

přijato systémové opatření, bude postupováno v souladu se zákonem

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko za rok 2011 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které již byly napraveny.

(§ 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	58,48 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	17,01 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

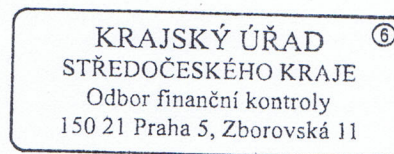
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko 21.2.2012

Podpisy kontrolorů:



Bc. Petr Venclovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jana Hurtíková

.....
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. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční 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 kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. František Protiva, předseda svazku.

František Protiva
předseda svazku

**Svazek obcí
mikroregionu Kouřimsko**
Mírové nám. 145, 281 61 Kouřim
Tel: 321 783 232, 321 790 435
IČO: 705 66 143

.....
dne 21.2.2012

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 finanční 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Petr Venclovský
2	1 x	DSO Svazek obcí mikroregionu Kouřimsko	František Protiva