

SDRUŽENÍ OBCÍ REGIONU MOST-JIH

SCHVÁLENÝ

Závěrečný účet za rok 2021

sestavený v Kč ke dni 31.12.2021

Údaje o organizaci

| | |
|---------------------|----------------------------------|
| Identifikační číslo | 70226687 |
| Název | Sdružení obcí regionu Most - Jih |
| Ulice | Lišnice čp. 42 |
| Obec | Lišnice |
| Pošta | 43401 |

Kontaktní údaje

| | |
|---------|---|
| Telefon | +420 725 520 600 |
| E-mail | most.jih@seznam.cz |
| Web | http://www.most-jih.cz |

Obsah závěrečného účtu

- Plnění rozpočtu DSO
- Financování
- Peněžní fondy
- Majetek
- Vyúčtování finančních vztahů (kraje, obce, DSO a vnitřní převody)
- Vyúčtování finančních vztahů (státní rozpočet, státní fondy a národní fond)
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- Ostatní doplňující údaje

8

Plnění rozpočtu města

- Plné znění příjmů a výdajů a hospodaření s majetkem SORMJ za rok 2021 v listinné podobě je k nahlédnutí na OÚ Lišnice v úředních dnech a úřední desce na webových stránkách SORMJ: <http://www.most-jih.cz/mikroregion/uredni-deska/>

- Obce SORMJ

Obec Bečov
 Obec Volevčice
 Obec Polerady
 Obec Lišnice
 Obec Havraň
 Obec Malé Březno
 Obec Strupčice

Rozpis plnění daňových příjmů

| Paragraf | Položka | Text | SR | UR | Zůstatek | %SR | %UR |
|----------|---------|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|
| 0000 | 4121 | NI. př. transf. od obcí | 38 000,00 | 38 000,00 | 37 400,00 | 98,42 | 98,42 |
| 6310 | 2141 | Příjmy z úroků | 200,00 | 200,00 | 30,14 | 15,07 | 15,07 |

Rozpis plnění daňových výdajů

| Paragraf | Položka | Text | SR | UR | Zůstatek | %SR | %UR |
|----------|---------|--|-----------|-----------|-----------|--------|--------|
| 6171 | 5167 | Služby školení a vzdělávání | 0,00 | 3 000,00 | 2 840,00 | 0,00 | 94,67 |
| 6171 | 5168 | Zpracování dat a služby souv. s IT a kom | 21 000,00 | 21 000,00 | 20 519,18 | 97,71 | 97,71 |
| 6171 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6171 | 5221 | Neinv.transf. fundacím, ústavům a obecně | 2 000,00 | 2 000,00 | 2 000,00 | 100,00 | 100,00 |
| 6310 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 2 000,00 | 2 000,00 | 1 860,00 | 93,00 | 93,00 |
| 6399 | 5362 | Platby daní a poplatků st. rozpočtu | 100,00 | 100,00 | 5,72 | 5,72 | 5,72 |

Financování

Financování

| Text | Číslo řádku | SR | UR | Zůstatek | %SR | %UR |
|---------------------------------------|-------------|------------|-----------|------------|-------|--------|
| Změna stavu krátk. prostřed.na účtech | 8115 | -12 100,00 | -9 100,00 | -10 205,24 | 84,34 | 112,15 |
| Financování (součet za třídu 8) | 8000 | -12 100,00 | -9 100,00 | -10 205,24 | 84,34 | 112,15 |

Stavy a obraty na bankovních účtech

| Text | Číslo řádku | PS k 1. 1. | Stav | Změna stavu BÚ |
|-------------------------|-------------|------------|------------|----------------|
| Základní běžný účet ÚSC | 6010 | 184 979,56 | 195 184,80 | -10 205,24 |
| Běžné účty fondů ÚSC | 6020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Běžné účty celkem | 6030 | 184 979,56 | 195 184,80 | -10 205,24 |
| Pokladna | 6040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Peněžní fondy**Majetek**

| | Název položky | SU | BO - brutto | BO - korekce | BO - netto | MO - netto |
|------|--|-----|--------------|--------------|------------|------------|
| | AKTIVA CELKEM | | 1 429 511,96 | 1 179 873,00 | 249 638,96 | 251 874,72 |
| A. | Stálá aktiva | | 1 230 294,16 | 1 179 873,00 | 50 421,16 | 62 862,16 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | 276 676,16 | 226 255,00 | 50 421,16 | 62 862,16 |
| | 5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 14 756,00 | 14 756,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 261 920,16 | 211 499,00 | 50 421,16 | 62 862,16 |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | | 953 618,00 | 953 618,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 953 618,00 | 953 618,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. | Oběžná aktiva | | 199 217,80 | 0,00 | 199 217,80 | 189 012,56 |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 4 033,00 | 0,00 | 4 033,00 | 4 033,00 |
| | 30. Náklady příštích období | 381 | 4 033,00 | 0,00 | 4 033,00 | 4 033,00 |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 195 184,80 | 0,00 | 195 184,80 | 184 979,56 |
| | 11. Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231 | 195 184,80 | 0,00 | 195 184,80 | 184 979,56 |

- V roce 2021 nebyl pořízen žádný majetek.

Vyúčtování finančních vztahů (kraje, obce, DSO a vnitřní převody)

| Text | Číslo řádku | SR | UR | Zůstatek | %SR | %UR |
|---|-------------|------------|-----------|------------|--------|--------|
| Třída 2 - Nedaňové příjmy | 4020 | 200,00 | 200,00 | 30,14 | 15,07 | 15,07 |
| Třída 4 - Přijaté transfery | 4040 | 38 000,00 | 38 000,00 | 37 400,00 | 98,42 | 98,42 |
| Příjmy celkem | 4050 | 38 200,00 | 38 200,00 | 37 430,14 | 97,98 | 97,98 |
| 4121-Neinvestiční přijaté trans. od obc | 4100 | 38 000,00 | 38 000,00 | 37 400,00 | 98,42 | 98,42 |
| ZJ024-Transfery přijaté z úz. jiného ok | 4191 | 10 600,00 | 10 600,00 | 10 520,00 | 99,25 | 99,25 |
| Příjmy celkem po konsolidaci | 4200 | 38 200,00 | 38 200,00 | 37 430,14 | 97,98 | 97,98 |
| Třída 5 - Běžné výdaje | 4210 | 26 100,00 | 29 100,00 | 27 224,90 | 104,31 | 93,56 |
| Výdaje celkem | 4240 | 26 100,00 | 29 100,00 | 27 224,90 | 104,31 | 93,56 |
| Výdaje celkem po konsolidaci | 4430 | 26 100,00 | 29 100,00 | 27 224,90 | 104,31 | 93,56 |
| Saldo příjmů a výdajů po kons. | 4440 | 12 100,00 | 9 100,00 | 10 205,24 | 84,34 | 112,15 |
| Třída 8 - Financování | 4450 | -12 100,00 | -9 100,00 | -10 205,24 | 84,34 | 112,15 |
| Financování celkem po konsolidaci | 4470 | -12 100,00 | -9 100,00 | -10 205,24 | 84,34 | 112,15 |

Vyúčtování finančních vztahů (státní rozpočet, státní fondy a národní fond)

| Účelový znak | Položka | Text | Skutečnost (příjmy) | Skutečnost (výdaje) |
|--------------|---------|--|---------------------|---------------------|
| 13101 | 4116 | Ostat. neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu | 0,00 | 0,00 |
| 13229 | 4116 | Ostat. neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu | 0,00 | 0,00 |
| 13404 | 4116 | Ostat. neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu | 0,00 | 0,00 |
| 15011 | 4113 | Neinvestiční přijaté transfery ze státních fondů | 0,00 | 0,00 |
| 15011 | 4116 | Ostat. neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu | 0,00 | 0,00 |
| 95380 | 4116 | Ostat. neinv. přijaté transfery ze státního rozpočtu | 0,00 | 0,00 |
| 95380 | 4118 | Neinvestiční převody z Národního fondu | 0,00 | 0,00 |
| 95601 | 4218 | Investiční převody z Národního fondu | 0,00 | 0,00 |

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkum hospodaření za rok 2021 provedl Krajský úřad Ústeckého kraje, Ing. Věra Pelikánová a Ing. Alena Babická dne 26.11.2021 v sídle DSO Most – Jih, Lišnice čp. 42, 43401 Most a dne 30.05.2022 v sídle DSO Most – Jih, Lišnice čp. 42, 434 01 Most. Plné znění zprávy je přílohou závěrečného účtu. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření SORMJ za rok 2021, Plné znění plnění příjmů a výdajů a hospodaření s majetkem SORMJ, Závěrečný účet jsou k nahlédnutí v listinné podobě na OÚ Lišnice a na webové stránce SORMJ:
<http://www.mostjih.cz/mikroregion/uredni-deska/>.

Ostatní doplňující údaje

V Lišnici

Dne: 29.06.2022

Zpracoval: Simona Korelová

Starosta: Bc. Petr Pillár



Mikroregion Most - Jih

Krajský úřad Ústeckého kraje

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

Datum: 30.05.2022
Spisová značka: KUUK/086737/2021/8
Číslo jednací: KUUK/083949/2022
UID: kuukes881dca36
Počet listů/příloh: 6/0

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih za rok 2021, IČ: 70226687

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

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 01.09.2021 a bylo provedeno na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih, na adrese LIŠNICE 42, 434 01 Most, dne 26.11.2021.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Věra Pelikánová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Alena Babická - kontrolor

Konečné dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih, na adrese LIŠNICE 42, 434 01 Most, dne 30.05.2022.

Konečné dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Věra Pelikánová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Alena Babická - kontrolor

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Bc. Petr Pillár - předseda
- Simona Korelová - 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 právníckými 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 právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřízení 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.

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí bylo realizováno na konkrétních datech týkajících se zákonem vymezených předmětů přezkoumání. Informace a podklady byly z celkového souboru veškerých dostupných dat vybírány s využitím odborného úsudku kontrolujícího. Využití odborného úsudku v sobě zahrnuje posouzení rizikovitosti a významnosti získaných informací a znalostí konkrétních oblastí a důležitých aspektů prostředí kontrolovaného subjektu, za účelem stanovení přiměřeného rozsahu prověřování a vhodných kontrolních postupů. Výčet konkrétních dokladů a jiných materiálů využitých pro realizaci vlastního ověřování vybraných finančních a hospodářských operací při přezkoumání hospodaření je popsán v části A, bod I zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (dále také „zpráva“). Míru ujištění vycházející ze závěrů této zprávy je nezbytné vnímat v tomto konkrétním rozsahu prověřovaných informací a podkladů. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v další části zprávy.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|-------------------------------------|--|
| Návrh rozpočtu | - zpracován dle rozpočtové skladby, - zveřejněn v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů na internetových stránkách svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih (dále také SORMJ) http://www.most-jih.cz/mikroregion/uredni-deska/ od 07.12.2020 do 28.12.2020, - doložka o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2020 jednotlivými obcemi. |
| Rozpočtová opatření | - Rozpočtové opatření č. 1 schváleno usnesením Rady DSO Most - Jih č. 6/12/2021, - prověřena shoda schváleného rozpočtového opatření s usnesením Rady SORMJ a výkazem pro hodnocení a plnění rozpočtu FIN 2 - 12 M k 31.12.2021. |
| Schválený rozpočet | - schválen Radou SORMJ usnesením č. 5/12/2020 dne 28. 12. 2020 jako rozpočet přebytkový, příjmy ve výši 38 200 Kč, výdaje ve výši 26 100 Kč, - zveřejněn způsobem umožňující dálkový přístup dne 25.01.2021 - doložka o zveřejnění oznámení (tj. kde je zveřejněn schválený rozpočet na rok 2020 a kde je možnost nahlédnout do jeho listinné podoby) jednotlivými obcemi. |
| Střednědobý výhled rozpočtu | - zpracován na roky 2019 až 2023, - schválen Radou SORMJ usnesením č. 4/12/2018 dne 20.12.2018, - zveřejněn způsobem umožňující dálkový přístup dne 14.01.2019. |
| Závěrečný účet | - návrh závěrečného účtu za rok 2020 zveřejněn na internetových stránkách SORMJ včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 od 05.06.2021 do 30.06.2020, - závěrečný účet za rok 2020 obsahoval zákonné údaje, - závěrečný účet projednán a schválen Radou SORMJ usnesením č. 3/6/2020 dne 29.06.2021 s výrokem souhlasu hospodaření s výhradou, - schválený závěrečný účet zveřejněn včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 na internetových stránkách SORMJ dne 19.07.2021, - na úředních deskách členských obcí je zveřejněno oznámení, kde je závěrečný účet roku 2020 zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby, - doložky o zveřejnění členskými obcemi. |
| Bankovní výpis | - zůstatek bankovního výpisu ČS č. ú. 1042140399/0800 ke dni 30.09.2021 i k 31.12.2021 a zůstatek bankovního výpisu ČNB č. ú.94-2919491/0710 ke dni 30.09.2021 i k 31.12.2021 souhlasí s účetním záznamem SÚ 231 výkazu Rozvaha a řádkem 6010 výkazu FIN 2-12 M, - výpis ČS poř. č. 009 a poř. č. 012 č. ú. 1042140399/0800, - výpis ČNB poř. č. 9 a poř. č. 12 č. ú. 94-2919491/0710. |
| Faktura | - prověřeny došlé faktury od č. 20210001 do č. 20210004. |
| Hlavní kniha | - analytická rozvaha ke dni 30.09.2021 a k 31.12.2021 - sestavena v účetním programu TRIADA. |
| Inventurní soupis majetku a závazků | - Plán inventur na rok 2021 ze dne 25.11.2021, včetně podpisových vzorů (termín vyhotovení inventarizační zprávy - 31.01.2022), - Zápis o proškolení členů inventarizační komise ze dne 25.11.2021, - Inventurní soupisy rozvahových syntetických účtů: 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek, 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek, 078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku, 079 - Oprávky |

| | |
|---|--|
| | k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku, 088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku, 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků, 321 - Dodavatelé, 348 - pohledávky za vybranými místními vládními institucemi, 381 - Náklady příštích období, 401 - Jmění účetní jednotky, 406 - Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody, 408 - Opravy minulých let, 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení, 432 - Výsledek hospodaření předcházejících období, - Inventarizační zpráva pro rok 2021 ze dne 31.01.2022. |
| Kniha došlých faktur | - k 30.09.2021 a k 31. 12. 2021. |
| Pokladní kniha (deník) | - 30.09.2021 bez účetních transakcí. |
| Příloha rozvahy | - ke dni 30.09.2021 - sestavena v účetním programu TRIADA. |
| Rozvaha | - ke dni 30.09.2021 a k 31.12.2021 - sestavena v účetním programu TRIADA. |
| Účetní doklad | - prověřeny účetní doklady od č. 170001 do č. 170012, od č. 110001 do č. 110022 (včetně výpisů z účtů). |
| Účtový rozvrh | - platný pro rok 2021. |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | - ke dni 30.09.2021 - sestavena v účetním programu TRIADA. |
| Výkaz zisku a ztráty | - ke dni 30.09.2021 - sestavena v účetním programu TRIADA. |
| Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí | - registrační list - výpis ev. č. 180952/2006-2 ze dne 14. 12. 2006, osvědčení o registraci - zaregistrováno dne 14. 12. 1999, stanovy ze dne 1. 12. 2006, dodatek č. 1 ze dne 27. 6. 2013, dodatek č. 2 ze dne 27. 5. 2015. |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | - zápisy ze zasedání Rady SORMJ včetně usnesení ze dne: - 28.12.2020 - oznámení o termínu zasedání Rady SORMJ vyvěšeno dne 21.12.2020, - 08.04.2021 - oznámení o termínu zasedání Rady SORMJ vyvěšeno dne 01.04.2021, - 29.06.2021 - oznámení o termínu zasedání Rady SORMJ vyvěšeno dne 21.06.2021, - 16.12.2021 - oznámení o termínu zasedání Rady SORMJ vyvěšeno dne 08.12.2021, - Zápis z kontroly revizní komise konané dne 16.12.2021, - při přezkoumání hospodaření použity podpůrným způsobem. |
| Zpráva o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.) | - zpráva o splnění nápravných opatření doručena do datové schránky Ústeckého kraje dne 25.11.2021. |
| Účetní závěrka za rok 2020 | - schválena Radou SORMJ dne 29.06.2021 usnesením č. 4/6/2021. |

II. Zástupce dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih prohlašuje, že územní celek v roce 2021:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právními nebo fyzickými osobami,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky ani neuskutečnil finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,

- není zřizovatelem organizační složky,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní, darovací smlouvu ani smlouvu o výpůjčce nebo pachtu,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- neuskutečnil akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek ani neuskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nazastavil movitý a nemovitý majetek,
- nezatížil majetek územního celku zřízením věcného břemene.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 byl zjištěn méně závažný nedostatek, který byl již k datu dílčího přezkoumání odstraněn.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2021

Při dílčím přezkoumání za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih za rok 2021

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

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih za rok 2021

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit 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 dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih za rok 2021

nebylo dle ustanovení § 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 ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, se ověření poměru dluhu na dobrovolné svazky obcí nevztahuje).

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 30.05.2022.

Místo a datum vyhotovení zprávy:
Lišnice dne 30.05.2022

Ing. Věra Pelikánová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Alena Babická
kontrolor

Návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih za rok 2021, IČ: 70226687, o počtu 6 stran byl projednán na místě dne 30.05.2022 s Bc. Petrem Pillárem - předsedou dobrovolného svazku obcí.

Záznam o projednání byl doručen dne 31.05.2022 do datové schránky dobrovolného svazku obcí a dne 01.06.2022 potvrzen předsedou dobrovolného svazku obcí.

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Sdružení obcí regionu Most-Jih
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly

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 marného 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 3118/43, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).

| | |
|---|----------------------------------|
| Dokument je podepřen elektronickým podpisem | |
| Podpisující: | Ing. Věra Pelikánová |
| Organizace, OJ: | |
| Sčíslové z. cert.: | 11994853 |
| Vydavatel cert.: | I.CA Qualified 2 CA/RESA 02/2016 |
| Datum a čas: | 03.06.2022 17:25:43 |
| Děvod: | |
| Místo: | |

| | |
|---|----------------------------------|
| Dokument je podepřen elektronickým podpisem | |
| Podpisující: | Ing. Alena Babická |
| Organizace, OJ: | |
| Sčíslové z. cert.: | 11994856 |
| Vydavatel cert.: | I.CA Qualified 2 CA/RESA 02/2016 |
| Datum a čas: | 03.06.2022 08:22:28 |
| Děvod: | |
| Místo: | |