

Odbor ekonomický  
Oddělení kontrolní

DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko  
Náměstí 7  
757 01 Valašské Meziříčí

|                |                       |                 |                     |
|----------------|-----------------------|-----------------|---------------------|
| datum          | pověřená úřední osoba | číslo jednací   | spisová značka      |
| 25. dubna 2019 | Ing. Věra Běličková   | KUZL 45415/2018 | KUSP 45415/2018 EKO |

**Zpráva č. 291/2018/EKO**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, IČ: 70956545**  
**za rok 2018**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:** 9.11.2018 (dílčí přezkoumání)  
25.4.2019 (konečné přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Kontrola byla zahájena dne 9.11.2018 předáním pověření ke kontrole a ukončena dne 25.4.2019 podle § 18 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) vzdáním se práva podat námitky.

**Místo provedení přezkoumání:** Městský úřad, Náměstí 7  
757 01 Valašské Meziříčí

**Přezkoumání vykonali:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Věra Běličková  
kontrolor: Ing. Milan Slovák (dílčí přezkoumání)

**DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko zastupovali:**

předseda: Bc. Robert Stržínek  
účetní: Pavlína Skalíková  
tajemník: Ing. Daniel Šulák

**A. Přezkoumané písemnosti**

| <b>Druh písemnosti</b>      | <b>Popis písemnosti</b>   |
|-----------------------------|---|
| Návrh rozpočtu              | Návrh rozpočtu svazku obcí na rok 2018 byl zveřejněn 20.11.2017 a na úředních deskách sdružených obcí v řádném termínu před jeho projednáním. Příjmy – třída 4 je členěna položkově, ostatní třídy na paragrafy i položky, výdajová část na paragrafy. Celkové příjmy ve výši 4.147.000 Kč, celkové výdaje ve výši 4.587.000 Kč. Financování ve výši 440.000 Kč představuje zapojení zůstatku ZBÚ.  |
| Rozpočtová opatření         | <p>V r. 2018 byl schválený rozpočet změněn 8. rozpočtovými opatřeními:</p> <p>RO č. 1 – schváleno Valnou hromadou DSO dne 12.2.2018 – navýšení příjmů o 40.000 Kč (příjmy z poskytnutých služeb) financování minus 40.000 Kč. Rozpočtové opatření bylo zveřejněno dne 13.2.2018.</p> <p>RO č. 2 – schváleno Radou DSO dne 6.4.2018 – navýšení příjmů i výdajů o 4.986.257 Kč (přijaté půjčené prostředky, dotace). Rozpočtové opatření bylo zveřejněno dne 11.4.2018.</p> <p>RO č. 3 – schváleno Radou DSO dne 31.5.2018 – navýšení příjmů i výdajů o 251.330 Kč (dotace). Rozpočtové opatření bylo zveřejněno dne 1.6.2018.</p> <p>RO č. 4 – schváleno Radou DSO dne 4.7.2018 – navýšení příjmů o 318,45 Kč, financování minus 318,45 Kč. Rozpočtové opatření bylo zveřejněno dne 5.7.2018.</p> <p>RO č. 5 – schváleno Radou DSO dne 11.9.2018 – navýšení příjmů o částku 1.148.614,23 Kč, navýšení výdajů o částku 1.500.000 Kč, financování 351.385 Kč. Rozpočtové opatření bylo zveřejněno dne 17.9.2018.</p> <p>RO č. 6 – schváleno Radou DSO dne 15.10.2018, zveřejněno 17.10.2018.</p> <p>RO č. 7 – schváleno Radou DSO dne 26.11.2018, zveřejněno 3.12.2018.</p> <p>RO č. 8 – schváleno Radou DSO dne 31.1.2019, zveřejněno 31.1.2019. (příjem prostředků SMO na CSS)</p> <p>Upravený rozpočet - viz příloha.</p> <p>Zjištění:</p> <p>- schválený i upravený rozpočet na položce 4119 činí 2.160.000 Kč, skutečnost 0 Kč. (Program Interreg V-A Slovenská republika - Česká republika, Rozhodnutí MPRV-2017-2347/9574-4). Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření v souladu s § 16, odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb. Doložena žádost o platbu ze dne 27.2.2019.</p> |
| Schválený rozpočet          | Rozpočet DSO na rok 2018 schválila Valná hromada DSO Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko dne 11.12.2017 ve znění předloženého návrhu. Schválený rozpočet byl zveřejněn 12.12.2017.   |
| Střednědobý výhled rozpočtu | DSO má zpracovaný střednědobý výhled rozpočtu do roku 2022. SVR schválila Valná hromada DSO dne 5.6.2017. SVR byl zveřejněn dne 5.6.2017.   |
| Závěrečný účet              | Návrh závěrečného účtu za rok 2017 byl zveřejněn 22.5.2018 a ve sdružených obcích v řádném termínu před jeho projednáním. Závěrečný účet za rok 2017 schválila Valná hromada DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko-Kelečsko na zasedání dne 13.6.2018 bez výhrad. Schválený závěrečný účet byl zveřejněn 13.6.2018.  |
| Bankovní výpis              | <p>Při dílčím přezkoumání byly ověřeny zůstatky fin. prostředků na bank. účtech ZBÚ k datu 30.9.2018:</p> <p>b.ú. KB a.s. s, č.ú. 94-2538760297/0100, bank. výpis č.9, zůstatek ve výši 1.240.921,90 Kč, v účetnictví zachycen na AÚ 231 0400.</p> <p>b.ú.ČNB, č.ú. 94-6716851/0710 CZK, bank. výpis č. 13, zůstatek ve výši 464,60 Kč, v účetnictví AÚ 231 0100.</p> <p>Celkem zůstatek peněžních prostředků k datu 30.9.2018 ve výši 1.241.386,50 Kč souhlasil s hodnotou SÚ 231 v rozvaze a s hodnotou ř.6010 výkazu FIN2-12M</p>  |

k témuž datu.

Při konečném přezkoumání byly ověřeny zůstatky fin. prostředků na bank. účtech ZBÚ k datu 31.12.2018, doloženo u IS č. 14:

- b.ú. KB a.s. s, č.ú. 94-2538760297/0100, bank. výpis č.12, zůstatek ve výši 397.124,80 Kč, v účetnictví zachycen na AÚ 231 0400.

- b.ú.ČNB, č.ú. 94-6716851/0710 CZK, bank. výpis č. 18, zůstatek ve výši 376,80 Kč, v účetnictví AÚ 231 0100.

Celkem zůstatek peněžních prostředků k datu 31.12.2018 ve výši 397.501,60 Kč souhlasil s hodnotou SÚ 231 v rozvaze a s hodnotou ř. 6010 výkazu FIN2-12M k témuž datu.

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| Evidence pohledávek                 | <p>DSO VM-K eviduje k 31.12.2018 krátkodobé pohledávky v hodnotě 5.010.552,30 Kč. Byla provedena kontrola IS k SÚ:</p> <p>SÚ 314 poskyt. zálohy - částka 9.375 Kč za pronájem kanceláře, doloženo u IS č. 18.</p> <p>SÚ 381 náklady příšt. období - částka 1.512 Kč (předplatné na zveřejnění plakátů).</p> <p>SÚ 388 dohadné účty aktivní - částka 4.999.665,30 Kč (dohad dotací k projektu CSS ve výši 1.071.374 Kč a 1.242.915,40 Kč, projektu MAP II. ve výši 866.628 Kč, projektu Interreg ve výši 152.372 Kč a 1.643.748,90 Kč, projektu Kompostéry II. ve výši 22.627 Kč), doloženo u IS č. 35.</p>  |
| Evidence závazků                    | <p>DSO VM-K eviduje k 31.12.2018 dlouhodobé závazky v hodnotě 3.328.034,23 Kč a krátkodobé závazky v hodnotě 377.703,16 Kč. Byla provedena kontrola IS k SÚ:</p> <p>SÚ 472 dl. přijaté zálohy ve výši 3.328.034,23 Kč, zálohy na projekt CSS, projekt MAP I a II., doloženo u IS č. 40.</p> <p>SÚ 321 dodavatelé - částka 49.588,16 Kč doloženo u IS č. 19 výpisem z KDF;</p> <p>Závazky z mezd za 12/2018, doloženo u IS přehledem mezd:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- SÚ 331 zaměstnanci - částka 186.791 Kč, doloženo u IS č. 21;</li> <li>- SÚ 336 sociální zabezpečení - částka 56.196 Kč, doloženo u IS č. 23;</li> <li>- SÚ 337 zdravotní pojištění - částka 24.086 Kč, doloženo u IS č. 24;</li> <li>- SÚ 342 ostatní přímé daně - částka 41.667 Kč (zálohová, srážková + silniční daň), doloženo u IS č. 25;</li> </ul> <p>SÚ 383 výdaje příštích období ve výši 10.000 Kč – služby zpracování mezd za r. 2018, doloženo u IS č. 34;</p> <p>SÚ 389 dohad. účet pasivní - částka 9.375Kč (dohad nájemného), doloženo u IS č. 36.</p> |
| Inventurní soupis majetku a závazků | <p>Valná hromada dne 14.12.2018 schválila Příkaz k inventarizaci č. 1/2018 Plán inventur a jmenovala 3 člennou inventarizační komisi k provedení inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2018. Proškolení členů IK bylo provedeno dne 14.12.2018, doloženo zápisem a prezenční listinou. Inventarizační zpráva byla zpracována dne 30.1.2019. Inv. komise ve zprávě konstatuje, že nebyly zjištěny invent. rozdíly. Byla provedena kontrola IS k SÚ: SÚ 018 - IS č. 2, SÚ 019 - IS č. 3, SÚ 021 - IS č. 4, SÚ 022 - IS č. 5, + další písemnosti zprávy.</p>  |
| Pokladní doklad                     | <p>Byla provedena kontrola pokladních dokl. č. 42 - 77 a jejich zaúčtování dokl. č. 015042-015077.</p>  |
| Pokladní kniha (deník)              | <p>Vedením pokladní evidence je pověřena Ing. Dobešová. Pokladní evidence je vedena v SW Gordic. Příjmové i výdajové doklady jsou číslovány společnou číselnou řadou, za období r. 2018 vystaveno 77 pokladních dokladů, v účetnictví pod č. 015001- 015077. Zůstatek pokl. hotovosti k datu 30.9.2018 měl dle pokl. knihy hodnotu 5.460 Kč, což souhlasí s hodnotou SÚ 261 dle výkazu rozvaha a s hodnotou položky 5182 výkazu FIN2-12M k témuž datu. Zůstatek pokl. hotovosti k 31.12.2018 byl nulový.</p>  |
| Příloha                             | <p>Při dílčím přezkoumání předložen výkaz sestavený k datu 30.9.2018, okamžik tisku 9.11.2018.</p>  |

## Zjištění:

- položka C.1. přílohy obsahuje chybné údaje, napraveno.

Při konečném přezkoumání předložen výkaz sestavený k datu 31.12.2018, okamžik sestavení dne 12.2.2019.

|  |  |
|--|--|
| Rozvaha  | <p>Při dílčím přezkoumání rozvaha sestavená k datu 30.9.2018, okamžik tisku 8.11.2018. Vykázaná hodnota aktiv brutto je k uvedenému datu 13.182.183,26 Kč, netto 5.517.201 Kč, hodnota korekce je 7.664.982,26 Kč. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto.</p> <p>Hodnota výsledku hospodaření k uvedenému datu vykázaná v ř. C.III.1 je minus 5.947.652,10 Kč.</p> <p>Při konečném přezkoumání kontrolována rozvaha sestavená k datu 31.12.2018, okamžik sestavení dne 12.2.2019. Hodnota aktiv brutto k uvedenému datu činí 15.452.521,66 Kč, netto 6.623.098,40 Kč, hodnota korekce je 8.829.423,26 Kč. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto. Hodnota výsledku hospodaření k uvedenému datu v rozvaze je 231.513,61 Kč.</p>   |
| Účetní doklad  | <p>Byla provedena kontrola účetních dokladů k výpisu u KB za srpen (47 transakcí), k výpisu ČNB za leden - prosinec, dokl. č. 26001 – 26018.</p>   |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu  | <p>Při dílčím přezkoumání výkaz Fin 2-12 M za období 9/2018, okamžik tisku dne 8.11.2018.</p> <p>Při konečném přezkoumání výkaz Fin 2-12 M za období 12/2018, okamžik sestavení dne 1.2.2019 - viz příloha.</p>  |
| Výkaz zisku a ztráty   | <p>Při dílčím přezkoumání předložen výkaz Z/Z sestavený k datu 30.9.2018, okamžik tisku 8.11.2018. Vykazované náklady celkem mají hodnotu 7.905.688,28Kč, vykazované výnosy celkem mají hodnotu 1.958.036,18 Kč, hodnota výsledku hospodaření je minus 5.947.652,10 Kč a souhlasí s hodnotou uvedenou v rozvaze k témuž datu.</p> <p>Při konečném přezkoumání kontrolován výkaz Z/Z sestavený k datu 31.12.2018, okamžik sestavení dne 12.2.2019. Náklady celkem činily 10.420.332,77 Kč, výnosy celkem 10.651.846,38 Kč, výsledek hospodaření byl ve výši 231.513,61 Kč, což souhlasí s hodnotou uvedenou v rozvaze k témuž datu.</p> <p>DSO nevykazuje hospodářskou činnost evidovanou na oddělených AÚ.</p>   |
| Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí<br>Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | <p>Stanovy DSO Mikroregion VM-K schválené usnesením Valné hromady konané dne 12.2.2018.</p> <p>DSO eviduje v r. 2018 v příjmech účelové prostředky:<br/> <u>Dotace MŽP na projekt z OPŽP: Rozšíření systému separace BRO v obcích Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko. Rozhodnutí č. 115D314010233:</u><br/>         ÚZ 15011 ve výši 4.082.037,45 Kč, pol. 4116, vykázáno čerpání na § 3726, pol. 5137;<br/>         ÚZ 15974 ve výši 71.281 Kč, pol. 4216, vykázáno čerpání na § 3726, pol. 6122;</p> <p><u>Dotace MŠMT na projekt: "Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Valašské Meziříčí" na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 15 005/0000126-01, čj. MSMT-12004/2016-1 ve výši 3.776.886,12 Kč. Zahájení projektu dne 1.3.2016, ukončení dne 28.2.2018:</u><br/>         ÚZ 33063 ve výši 1.142.078,61 Kč.<br/>         Doloženo FV ze dne 11.2.2019. DSO celkem obdrželo za r. 2016-2018 prostředky ve výši 3.776.886,12 Kč, vyčerpáno 3.770.350,50 Kč, částka 6.535,62 Kč vrácena dne 14.11.2018, dokl. č. 20403.</p> |
| Smlouvy ostatní  | <p>Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci DSO Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko uzavřená dne 11.4.2018 mezi poskytovatelem Městem Valašské Meziříčí a příjemcem DSO Mikroregion VM-K</p>   |

na poskytnutí návratné finanční výpomoci v celkové výši 4.153.000 Kč za účelem pokrytí časového nesouladu mezi příjmy a výdaji projektu. V účetnictví je přijetí i vrácení částky přechodné výpomoci ve výši 4.153.000 Kč evidováno na AÚ 326 0100, příjem zatříděn na pol. 8113, splátka na položku 8114. VPS byla zveřejněna v registru smluv dne 11.4.2018.

Dokumentace  
k veřejným  
zakázkám

Obnova mobiliáře v ČR – „Zpřístupnění kulturního a přírodního bohatství na území Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko a města Partizánské“  
Jedná se o veřejnou zakázku malého rozsahu na dodávku, předpokládaná hodnota zakázky 942.241,10 Kč bez DPH. Předmětem VZ je pořízení mobiliáře spočívající ve: zhotovení, instalaci a dopravě nového dřevěného informačního stojanu se střížkou v počtu 42 ks, zhotovení nového krytého dřevěného odpočívadla pro 6 – 8 osob v počtu 19 kusů, zhotovení nového nekrytého odpočívadla pro 6 – 8 osob v počtu 4 kusů a likvidace a odvoz stávajícího mobiliáře. Výzva k podání nabídky byla zveřejněna 10.4.2018 na portálu veřejných zakázek, nabídku předložila 1 firma. Hodnotící komise doporučila zadavateli přidělit zakázku firmě Yggdrasilmont, s.r.o., Praha, která předložila nejnižší cenovou nabídku ve výši 928.700 Kč bez DPH, 1.123.727 Kč včetně DPH. Rada DSO dne 25.4.2018 na základě doporučení hodnotící komise schválila nabídku výše uvedené firmy a schválila uzavření smlouvy o dílo. Smlouva o dílo byla uzavřena dne 23.5.2018 na výše uvedenou částku a byla zveřejněna 25.5.2018. Na základě smlouvy DSO obdržel fa VS 2018064 na částku 1.123.727 Kč včetně DPH, tj. v souladu se smlouvou.

Zápisy z jednání  
orgánů  
dobrovolných  
svazků obcí

Usnesení ze zasedání Valné hromady DSO Mikroregion VM-K, konané dne 11.12.2017, 12.2.2018, 13.6.2018, 14.12.2018.

Usnesením ze zasedání Valné hromady ze dne 14.12.2018 byli zvoleni:  
předseda Bc. Robert Stržínek  
místopředseda Ing. Karel David,  
členové rady Jiljí Kubrický, Karel Hlavica, PaedDr. Yvona Wojaczková,  
Dále byly zvoleny 3 členné Kontrolní komise a Inventarizační komise.

Usnesení ze zasedání Rady DSO Mikroregion VM-K, konané dne 15.1.2018, 27.2.2018 (per rollam) , 26.3.2018(per rollam) , 6.4.2018, 25.4.2018(per rollam) , 28.5.2018(per rollam) , 31.5.2018 (per rollam), 4.7.2018 (per rollam), 6.8.2018 (per rollam), 11.9.2018 (per rollam), 26.11.2018 (per rollam), 17.12.2018 (per rollam), 31.1.2019.

Účetní závěrka

Valná hromada dne 13.6.2018 schválila účetní závěrku za rok 2017.

## B. Zjištění

### I. Předmět přezkoumání, u něhož nebyla nalezena chyba či nedostatek

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 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.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 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.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 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.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

## **II. Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### **III. Při konečném přezkoumání**

#### **Byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.:**

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

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

§ 16 odst. 2 Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření - schválený i upravený rozpočet na položce 4119 činí 2.160.000 Kč, skutečnost 0 Kč. (Program Interreg V-A Slovenská republika - Česká republika, Rozhodnutie MPRV-2017-2347/9574-4).

## **C. Závěr**

### **I. Odstraňování chyb a nedostatků z předchozích let**

Závažné chyby a nedostatky: bylo přijato opatření k odstranění nedostatků

### **II. Při přezkoumání hospodaření DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko za rok 2018**

**Byly zjištěny chyby a nedostatky, spočívající v [§ 10 odst. 3 písm. c) zák. č. 420/2004 Sb.]**

c1) ve spáchání přestupku podle zákona upravujícího rozpočtová pravidla územních rozpočtů

### **III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.**

### **IV. Při přezkoumání hospodaření DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko za rok 2018**

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

|   |        |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 0,00 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 4,14 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

Valašské Meziříčí dne 25. dubna 2019

Ing. Věra Běličková  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

Bc. Robert Stržínek, předseda DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospořoval s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, 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, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Bc. Robert Stržínek, předseda DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, se dnem seznámení s návrhem zprávy vzdal možnosti podat k návrhu zprávy písemné stanovisko do 30- ti pracovních dnů od předání návrhu zprávy a požádal o předání konečného znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku za účelem jejího projednání při schvalování závěrečného účtu.

Zprávu převzal a s obsahem byl seznámen dne 25.4.2019

Bc. Robert Stržínek  
předseda

.....  
podpis

1 x obdržel: DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko

1 x obdržel: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor ekonomický, oddělení kontrolní

#### Příloha: 1

#### Poznámka:

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 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu 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 50.000,00 Kč.

**Příloha č. 1 - VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU - FIN 2-12 M za období 12/2018**

|                      | ROZPOČET         |                   | VÝSLEDEK          |
|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                      | SCHVÁLENÝ        | PO ZMĚNÁCH        | od počátku roku   |
| <b>PŘÍJMY</b>        |                  |                   |                   |
| Nedaňové příjmy      | 1 037 000        | 2 341 295         | 2 149 605         |
| Přijaté transfery    | 3 110 000        | 8 684 404         | 6 498 411         |
| <b>PŘÍJMY CELKEM</b> | <b>4 147 000</b> | <b>11 025 699</b> | <b>8 648 017</b>  |
|                      |                  |                   |                   |
| <b>VÝDAJE</b>        |                  |                   |                   |
| Běžné výdaje         | 4 587 000        | 11 692 906        | 10 155 251        |
| Kapitálové výdaje    |                  | 83 860            | 83 860            |
| <b>VÝDAJE CELKEM</b> | <b>4 587 000</b> | <b>11 776 766</b> | <b>10 239 111</b> |
|                      |                  |                   |                   |
| <b>FINANCOVÁNÍ</b>   | <b>440 000</b>   | <b>751 067</b>    | <b>1 591 095</b>  |