

# Mikroregion Východní Slovácko

## ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012

(v Kč)

sestavený ke dni 20.05.2013

### Údaje o organizaci

identifikační číslo	75051745
název	Mikroregion Východní Slovácko
ulice, č.p.	Vlčnov č.p. 124
obec	Vlčnov
PSČ, pošta	687 61

### Kontaktní údaje

telefon	572646121
fax	572646122
e-mail	m.wampulova@obec-banov.cz
WWW stránky	www.banov.cz

### Doplňující údaje organizace

Dobrovolný svazek obcí Východní Slovácko předkládá zastupitelům obcí na vědomí a členské schůzi ke schválení „**Závěrečný účet DSO VS za rok 2012**“.

Členy DSO od roku 2005 jsou obce: **Bánov, Bystřice pod/Lopeníkem, Korytná, Nivnice, Suchá Loz, Vlčnov.**

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Rozvaha - bilance

### I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	235 000,00	235 000,00	391 911,63
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	350 000,00	5 386 000,00	5 346 505,38
<b>Příjmy celkem</b>	<b>585 000,00</b>	<b>5 621 000,00</b>	<b>5 738 417,01</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	200 000,00	200 000,00	371 000,00
211	Příjmy z vlastní činnosti	200 000,00	200 000,00	371 000,00
2141	Příjmy z úroků (část)	5 000,00	5 000,00	5 911,63
214	Výnosy z finančního majetku	5 000,00	5 000,00	5 911,63
<b>21</b>	<b>Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.</b>	<b>205 000,00</b>	<b>205 000,00</b>	<b>376 911,63</b>
2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	30 000,00	30 000,00	15 000,00
232	Ostatní nedaňové příjmy	30 000,00	30 000,00	15 000,00
<b>23</b>	<b>Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>15 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>	<b>235 000,00</b>	<b>235 000,00</b>	<b>391 911,63</b>
<b>Vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>		<b>235 000,00</b>	<b>235 000,00</b>	<b>391 911,63</b>
4113	Neinv.příj.transf.ze státních fondů		114 000,00	113 915,94
4116	Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu		2 136 000,00	2 134 671,15
411	Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně		2 250 000,00	2 248 587,09
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	350 000,00	430 000,00	395 350,00
412	Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	350 000,00	430 000,00	395 350,00
4152	Neinv.přijaté transf.od mezinár.institucí		305 000,00	304 974,58
415	Neinvestiční přijaté transf.ze zahraničí		305 000,00	304 974,58
<b>41</b>	<b>Neinvestiční přijaté transfery</b>	<b>350 000,00</b>	<b>2 985 000,00</b>	<b>2 948 911,67</b>
4213	Inv.příj.transf.ze státních fondů		178 000,00	176 378,00
421	Investiční přijaté transf.od veř.r.ústř.úrovně		178 000,00	176 378,00
4223	Investiční přijaté transfery od regionál.rad		2 223 000,00	2 221 215,71
422	Invest.příj.tra.od veř.rozp.územní úrovně		2 223 000,00	2 221 215,71
<b>42</b>	<b>Investiční přijaté transfery</b>		<b>2 401 000,00</b>	<b>2 397 593,71</b>
<b>4</b>	<b>Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>	<b>350 000,00</b>	<b>5 386 000,00</b>	<b>5 346 505,38</b>
<b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>		<b>585 000,00</b>	<b>5 621 000,00</b>	<b>5 738 417,01</b>

## II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	585 000,00	5 196 000,00	3 707 984,50
Kapitálové výdaje			
<b>Výdaje celkem</b>	<b>585 000,00</b>	<b>5 196 000,00</b>	<b>3 707 984,50</b>

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021	Ostatní osobní výdaje	40 000,00	40 000,00	38 730,00
502	Ostatní platby za provedenou práci	40 000,00	40 000,00	38 730,00
<b>50</b>	<b>Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>38 730,00</b>
5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	30 000,00	30 000,00	950,00
5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek		3 516 000,00	2 245 828,00
5139	Nákup materiálu jinde nezařazený	80 000,00	122 000,00	36 810,00
513	Nákup materiálu	110 000,00	3 668 000,00	2 283 588,00
5161	Služby pošt	3 000,00	3 000,00	1 809,00
5163	Služby peněžních ústavů	10 000,00	10 000,00	7 053,50
5164	Nájemné	20 000,00	20 000,00	8 810,00
5166	Konzultační, poradenské a právní služby	260 000,00	352 000,00	346 138,00
5169	Nákup ostatních služeb	60 000,00	507 000,00	495 059,00
516	Nákup služeb	353 000,00	892 000,00	858 869,50

5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)	2 000,00	2 000,00	
5175	Pohoštění	20 000,00	20 000,00	227,00
517	Ostatní nákupy	22 000,00	22 000,00	227,00
<b>51</b>	<b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>485 000,00</b>	<b>4 582 000,00</b>	<b>3 142 684,50</b>
5229	Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím		366 000,00	365 220,00
522	Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím		366 000,00	365 220,00
<b>52</b>	<b>Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím</b>		<b>366 000,00</b>	<b>365 220,00</b>
5321	Neinvestiční transfery obcím	50 000,00	198 000,00	161 200,00
532	Neinv.transfery veř.rozpočtům územní úrovně	50 000,00	198 000,00	161 200,00
5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	10 000,00	10 000,00	150,00
536	Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	10 000,00	10 000,00	150,00
<b>53</b>	<b>Neinv.transfery a některé další platby rozp.</b>	<b>60 000,00</b>	<b>208 000,00</b>	<b>161 350,00</b>
<b>5</b>	<b>Běžné výdaje (třída 5)</b>	<b>585 000,00</b>	<b>5 196 000,00</b>	<b>3 707 984,50</b>
<b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>		<b>585 000,00</b>	<b>5 196 000,00</b>	<b>3 707 984,50</b>

<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>			<b>425 000,00</b>	<b>2 030 432,51</b>
--	--	--	-------------------	---------------------

### III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)Splacená půjčka od obce Nivnice.	8114	425 000,00-	425 000,00-
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115		1 605 432,51-
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>425 000,00-</b>	<b>2 030 432,51-</b>

### IV. STAVY A OBRTY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	306 363,10	1 605 432,51	1 911 795,61	1 605 432,51-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	306 363,10	1 605 432,51	1 911 795,61	1 605 432,51-
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

### V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

**DSO Východní Slovácko nemá zřízen žádný peněžní fond.**

### VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	11 733,00		11 733,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	3 787 859,00		3 787 859,00
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	847 506,00		847 506,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	129 675,00	76 000,00	205 675,00
<b>Oprávkový k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávkový k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku		11 733,00-	11 733,00-

**Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku**

Oprávký ke stavbám	300,00-	73 944,00-	74 244,00-
Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	50 975,00-	41 964,00-	92 939,00-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	129 675,00-	76 000,00-	205 675,00-

**VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY**

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí – členské příspěvký od obcí	350 000,00	430 000,00	395 350,00
4223	Investiční přijaté transfery od regionálních rad - rozhledny		2 223 000,00	2 221 215,71
5321	Neinvestiční transfery obcím – příspěvký na kroje – Slavnosti vína	50 000,00	198 000,00	161 200,00

**VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
15374	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	1 937 000,00-	x	1 936 571,15
15374	<b>Výdaje EU- kompostéry</b>		<b>1 937 000,00</b>	<b>1 937 000,00-</b>	<b>1 936 571,15</b>	<b>1 936 571,15</b>
17027	5169	Nákup ostatních služeb	x	199 000,00-	x	198 100,00
17027	Dotace MMR - obnova venkova, přenos kladných zkušeností VS		199 000,00	199 000,00-	198 100,00	198 100,00
87501	Přijátá dotace SR - rozhledny		123 000,00	0,00	122 036,21	0,00
87505	Přijátá dotace EU - rozhledny		2 100 000,00	0,00	2 099 179,50	0,00
89517	Přijátá dotace SR – sklad pro stan		36 000,00	0,00	35 276,00	0,00
89518	Přijátá dotace SR – sklad pro stan		142 000,00	0,00	141 102,00	0,00
90001	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	114 000,00-	x	113 915,94
90001	<b>Výdaje SR - kompostéry</b>		<b>114 000,00</b>	<b>114 000,00-</b>	<b>113 915,94</b>	<b>113 915,94</b>

**IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

*Přezkoumání hospodaření za rok 2012 provedla paní Ivana Šebestová v souladu se zákonem č. 420/2004Sb ve dnech 7.2. - 8.2.2013. Závěr: Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky a nebyla zjištěna žádná rizika. (Viz zpráva č. 356/2012/KŘ)*

**X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM**

*DSO Východní Slovácko nemá zřízenou žádnou příspěvkovou organizaci.*

**XI. Rozvaha - bilance**

*Aktiva ve výši 6.431.977,61Kč se rovnala pasivům.*

Razítko účetní jednotky

**Osoba odpovědná za účetnictví**

**Martina Wampulová**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

**Osoba odpovědná za rozpočet**

**Martina Wampulová**

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů

**Statutární zástupce**

**Ing. Marie Fremlová, předseda DSO Východní Slovácko**

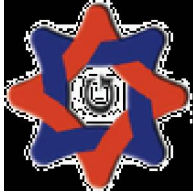
Podpisový záznam statutárního  
zástupce

*Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.*

Vyvěšeno: 22.5.2013

Sňato:

# ROZVAHA - BILANCE



územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2012**

IČO: **75051745**

Název: **Mikroregion Východní Slovácko**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>6 816 568,61</b>	<b>384 591,00</b>	<b>4 890 453,10</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>4 852 773,00</b>	<b>384 591,00</b>	<b>4 468 182,00</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>11 733,00</b>	<b>11 733,00</b>	
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012			
	2. Software	013			
	3. Ocenitelná práva	014			
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015			
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	11 733,00	11 733,00	
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
	8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044			
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>4 841 040,00</b>	<b>372 858,00</b>	<b>4 468 182,00</b>
	1. Pozemky	031			
	2. Kulturní předměty	032			
	3. Stavby	021	3 787 859,00	74 244,00	3 713 615,00
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	847 506,00	92 939,00	754 567,00
	5. Pěstičské celky trvalých porostů	025			
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	205 675,00	205 675,00	
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042			
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045			
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>				
	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Netto	
			Brutto	Korekce	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063			
4.	Dlouhodobé půjčky	067			
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468			
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>1 963 795,61</b>		<b>306 363,10</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>				
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>52 000,00</b>		<b>52 000,00</b>
1.	Odběratelé	311	52 000,00		52 000,00
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			
8.	Pohledávky z titulu daní a obdobných dávek	318			
9.	Pohledávky ze sdílených daní	319			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Neto	
			Brutto	Korekce	
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336			
12.	Daň z příjmů	341			
13.	Jiné přímé daně	342			
14.	Daň z přidané hodnoty	343			
15.	Jiné daně a poplatky	344			
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351			
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361			
20.	Pevné termínové operace a opce	363			
21.	Pohledávky z finančního zajištění	365			
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381			
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388			
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>1 911 795,61</b>		<b>306 363,10</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231			
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236			
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261			
			<b>1 911 795,61</b>		<b>306 363,10</b>



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>				
			<b>6 431 977,61</b>	<b>4 890 453,10</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>				
			<b>6 431 977,61</b>	<b>4 465 453,10</b>
<b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>				
1.	Jmění účetní jednotky	401	<b>4 193 371,21</b>	<b>1 907 990,94</b>
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	<b>2 658 877,04-</b>	<b>2 658 877,04-</b>
4.	Kurzové rozdíly	405	6 816 213,25	4 530 832,98
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	<b>192 683,00-</b>	<b>192 683,00-</b>
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408	228 718,00	228 718,00
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>				
6.	Ostatní fondy	419		
<b>III. Výsledek hospodaření</b>				
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	<b>2 238 606,40</b>	<b>2 557 462,16</b>
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	<b>318 855,76-</b>	1 864 340,46
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	2 557 462,16	693 121,70
<b>D. Cizí zdroje</b>				
<b>I. Rezervy</b>				
1.	Rezervy	441		<b>425 000,00</b>
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>				
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směňky k úhradě	457		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
<b>III. Krátkodobé závazky</b>				
1.	Krátkodobé úvěry	281		<b>425 000,00</b>
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směňky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		
6.	Směňky k úhradě	322		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8.	Závazky z dělené správy a kaucí	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		425 000,00
10.	Přijaté zálohy daní	327		
13.	Zaměstnanci	331		
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336		
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342		
18.	Daň z přidané hodnoty	343		
19.	Jiné daně a poplatky	344		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352		
24.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
25.	Pevné termínové operace a opce	363		
27.	Závazky z finančního zajištění	366		
28.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389		
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

\* Konec sestavy \*

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **13 / 2012**

IČO: **75051745**

Název: **Mikroregion Východní Slovácko**



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4		
<b>A. Náklady celkem</b>		<b>3 823 892,50</b>		<b>1 220 750,50</b>			
<b>I. Náklady z činnosti</b>		<b>3 585 061,00</b>		<b>771 246,50</b>			
1.	Spotřeba materiálu	2 283 255,00		449 866,00			
2.	Spotřeba energie						
3.	Spotřeba jiných neskkladovatelých dodávek						
4.	Prodané zboží						
5.	Aktivace dlouhodobého majetku						
6.	Aktivace oběžného majetku						
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby						
8.	Opravy a udržování	248 006,00		5 040,00			
9.	Cestovné			1 790,00			
10.	Náklady na reprezentaci	560,00		19 667,00			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb						
12.	Ostatní služby	663 810,00		219 241,50			
13.	Mzdové náklady	38 730,00		65 300,00			
14.	Zákonné sociální pojistění						
15.	Jiné sociální pojistění						
16.	Zákonné sociální náklady						
17.	Jiné sociální náklady						
18.	Daň silniční						
19.	Daň z nemovitostí						
20.	Jiné daně a poplatky	150,00		5 400,00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení						
23.	Jiné pokuty a penále						
24.	Dary	231 700,00		2 000,00			
25.	Prodaný materiál						
26.	Manka a škody						

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	115 908,00			
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2 942,00		2 942,00	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>		<b>4 111,50</b>		<b>4 724,00</b>	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	4 111,50		4 724,00	
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>		<b>234 720,00</b>		<b>444 780,00</b>	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	234 720,00		444 780,00	
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B.</b>	<b>Výnosy celkem</b>		<b>3 505 036,74</b>		<b>3 085 090,96</b>	
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>438 000,00</b>		<b>445 000,00</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	423 000,00		445 000,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605				
6.	Výnosy z místních poplatků	606				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období		
			Hlavní činnost	1	Hospodářská činnost	2	Hlavní činnost
						3	4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644					
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645					
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646					
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647					
16.	Čerpání fondů	648					
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	15 000,00				
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>5 911,63</b>			<b>10 974,96</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662	5 911,63			10 974,96	
3.	Kurzové zisky	663					
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664					
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665					
6.	Ostatní finanční výnosy	669					
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>3 061 125,11</b>			<b>2 629 116,00</b>	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 061 125,11			2 629 116,00	
<b>V.</b>	<b>Výnosy ze sdílených daní a poplatků</b>						
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681					
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682					
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684					
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685					
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686					
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688					
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		3 18 855,76-			1 864 340,46	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		3 18 855,76-			1 864 340,46	

\* Konec sestavy \*

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

**C. IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Východní Slovácko za rok 2012**

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,91 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

V Bánově dne 8. 2. 2013

Ivana Šebestová  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

podpis

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného díličního přezkoumání.

Ing. Marie Fremlová, místopředsedkyně dobrovolného svazku obcí DSO Východní Slovácko prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehopodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní smlouvu o koupi, směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí 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, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.).

Zprávu převzala a s obsahem byla seznámena dne 8. 2. 2013

Ing. Marie Fremlová  
místopředsedkyně DSO



Vičnov č. 124  
IČ: 75051745

podpis

1 x obdrží: DSO Východní Slovácko

1 x obdrží: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor Kancelář ředitele, oddělení kontrolní

Osoba odpovědná za účetnictví

Martina Wampulová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů



Osoba odpovědná za rozpočet

Martina Wampulová

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost údajů



Statutární zástupce

Ing. Marie Fremlová, předseda DSO Východní Slovácko

Podpisový záznam statutárního  
zástupce



Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.



Vlčnov č. 124  
IČ: 75051745

Vyvěšeno: 22 -05- 2013

Sňato:

Odbor Kancelář ředitele  
Oddělení kontrolní

DSO Východní Slovácko  
Vičnov 124  
687 61 Vičnov

datum	pověřená úřední osoba	číslo jednací	spisová značka
8 .2. 2013	Ivana Šebestová	KUZL 47724/2012	KUSP 47720/2012 KŘ

**Zpráva č. 356/2012/KŘ**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**dobrovolného svazku obcí DSO Východní Slovácko, IČ: 75051745**  
**za rok 2012**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: - dílčí přezkoumání 11. 10. 2012 – 12. 10. 2012**  
**- závěrečné přezkoumání: 7. 2. 2013 - 8. . 2013**

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

**Místo provedení přezkoumání:** Obecní úřad Bánov  
Bánov č.p. 700  
687 54 Bánov

**Přezkoumání vykonal:**  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ivana Šebestová

**DSO Východní Slovácko zastupovali:**  
místopředsedkyně: Ing. Marie Fremlová  
účetní: Martina Wampulová



## A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	<b>Návrh rozpočtu DSO byl zveřejněn</b> vhodným způsobem a ve vhodném rozsahu na úředních deskách obcí, které jsou jeho členy, a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup po dobu nejméně 15 dnů před jeho projednáním v orgánu DSO <b>v souladu s § 39 odst. 4 zákona 250/2000 Sb.</b>
Pravidla rozpočtového provizoria	Vzhledem k tomu, že rozpočet byl schválen před I. lednem rozpočtového roku, neřídilo se rozpočtové hospodaření DSO pravidly rozpočtového provizoria <b>v souladu s § 13 zákona č. 250/2000 Sb.</b>
Rozpočtová opatření	<b>Rozpočet byl v průběhu roku 2012 upravován</b> , předmětem kontroly byl výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období 12/2012 v návaznosti na doložená rozpočtová opatření. <b>Všechny změny rozpočtu provedené ve výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu</b> byly schváleny Členskou schůzí Východního Slovácka ze dne 9. 3. 2012, 16. 5. 2012, 18. 6. 2012 a 12. 9. 2012 a <b>byly doloženy rozpočtovými opatřeními č. 1/2012 – 4/2012 v souladu s § 16 odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.</b>  <b><u>Nebylo zjištěno překročení závazných ukazatelů.</u></b>
Rozpočtový výhled	Finanční hospodaření DSO se řídilo jeho ročním rozpočtem <b>v souladu s § 2.</b>  Rozpočtový výhled byl sestaven na rok 2013 – 2015 <b>v souladu s § 3</b> , schválen usnesením Členské schůze DSO Východní Slovácko dne 30. 12. 2011.
Schválený rozpočet	<b>Rozpočet na rok 2012 byl projednán a schválen usnesením Členské schůze DSO Východní Slovácko dne 30. 12. 2011 jako vyrovnaný, v příjmové i výdajové části ve výši 585.000,- Kč. Jako závazné ukazatele rozpočtu byly schváleny OdPa.</b> Počáteční stav běžného účtu k 1. 1. 2012 činil 306.363,10 Kč.
Závěrečný účet	<b>Návrh závěrečného účtu svazku obcí za rok 2011 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011 byl zveřejněn</b> vhodným způsobem a ve vhodném rozsahu na úředních deskách obcí, které jsou jeho členy, a v elektronické podobě způsobem umožňující dálkový přístup, nejméně 15 dnů před jeho projednáním v orgánu svazku obcí <b>v souladu s § 39 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů.</b>  <b>Závěrečný účet DSO za rok 2011 byl projednána schválen</b> Členskou schůzí DSO Východní Slovácko dne 18.6. 2012 bez výhrad <b>v souladu s § 17 odst. 7 písm. a) zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.</b>
Bankovní výpis	V období roku 2012 mělo DSO zřízen <b>bankovní účet u ČS, a. s. č.1417211369/0800.</b> Zůstatek peněžních prostředků k datu 30. 6. 2012 a k 31. 12. 2012 byl ověřen na výpis č. A. 6 a A.12. <b>Zůstatek ve výši 1.911.795,61 Kč odpovídal zůstatku vykázanému na rozvahovém účtu 231 k 31. 12. 2012.</b>

Dále byly předmětem kontroly výpisy č. A.11 a A.12 v návaznosti na úhradu

dodavatelských faktur z listopadu 2012.

**Podúčet č. 27-1417211369/0800- částka 3.982,16 Kč byl k 6. 2. 2012 zrušen, částka byla v plné výši převedena na ZBÚ dne 29. 2. 2012.**

#### Evidence majetku

Vedena programem KEO na kartách majetku.

#### Faktura

##### Přijaté faktury

byly zapisovány do ručně vedené knihy závazků. Předpis faktur byl prováděn při její evidenci do knihy. Originály dodavatelských faktur byly zakládány v samostatné složce. Každá faktura byla opatřena dokladem o provedené řídicí kontrole ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb. (obsahoval podpis příkazce operace a hlavní účetní), uveden účtovací předpis o zaúčtování na rozvahové účty.

**Při dílčím přezkoumání byla provedena kontrola předpisu a účtování u faktur č. 1 – 17 za leden – červen 2012, při závěrečném přezkoumání hospodaření byla provedena kontrola u dodavatelských faktur za červenec - prosinec 2012 (kniha závazků č. 18 - 25) také v návaznosti na jejich úhradu na bankovní výpisy - nebyly zjištěny rozdíly K 31. 12. 2012 byly všechny přijaté faktury uhrazeny..**

##### Vystavené faktury

byly evidovány v ručně vedené knize pohledávek, originály vystavených faktur byly zakládány v samostatné složce. Každá faktura byla opatřena dokladem „Záznam o zaúčtování odeslané faktury“, na kterém bylo uváděno zaúčtování na rozvahový účet, doklad byl opatřen podpisem v souladu s dispozičním oprávněním. **V roce 2012 bylo vystaveno 28 dodavatelských faktur. K 31. 12. 2012 nebyly uhrazeny dodavatelské faktury č. 15, 16 a 28 v celkové výši 52.000,- Kč - vykázány na rozvahovém čtu 311.**

#### Hlavní kniha

Sestavena programem Gordic. Při přezkoumání nebyla vyhotovena v písemné formě, zůstatky jednotlivých syntetických účtů byly k dispozici v PCi a odpovídaly zůstatkům účtů vykázaným ve výkazu „ Rozvaha za období 12/2012.

#### Inventurní soupis majetku a závazků

**S účinností od 31. 12. 2011 byla vydána „Směrnice pro provedení inventarizace“.** Upravovala plán inventarizace, náplň práce inventarizačních komisí, aj.

**Dne 17. prosince 2012 byl sestaven Plán inventur na rok 2012,** který obsahoval termíny provedení inventarizace (prvotní, rozdílová, dokladová), zřízení jedné IK a jmenování jejich členů.

Ke všem rozvahovým účtům s vykázaným zůstatkem byly vypracovány **číslované inventurní soupisy - č. 1 fyzická inventura, č. 2 dokladová inventura), které měly veškeré předepsané náležitosti. Součástí soupisů byly i číslované „Převody pořízených investic do stavu DHM majetku“ a „ Vyřazovací protokoly“ s uvedením důvodu vyřazení.**

**Inventarizační zpráva za rok 2012 byla zpracována dne 31. 1. 2013,** obsahovala datum, ke kterému byla inventarizace provedena, tj. 31. 12. 2012, zahájení dne 2. 1. 2013, ukončení dne 25. 1. 2013, složení inventarizační komise, výsledek inventarizace, který obsahoval porovnání účetního stavu na stav zjištěný inventarizací – nebyly zjištěny rozdíly. Dále obsahovala vyjádření odpovědného pracovníka a inventarizační komise, že nevznikly žádné inventarizační rozdíly.

**Inventarizace majetku a závazků za rok 2012 byla provedena v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění**

**pozdějších předpisů a vyhláškou k inventarizaci majetku.**

<b>Kniha došlých faktur</b>	<p>Ručně vedena Kniha závazků, obsahovala náležitosti dle § 13 zákona o účetnictví.</p> <p>Za účetní období roku 2012 bylo zaevidováno 25 dodavatelských faktur. Vzhledem k tomu, že <b>k 31. 12. 2012 byly všechny dodavatelské faktury uhrazeny, byl na rozvahovém účtu 321 vykázán nulový zůstatek.</b></p>
<b>Kniha odeslaných faktur</b>	<p>Byla vedena ručně v Knize pohledávek. Za účetní období roku 2012 bylo vystaveno celkem 28 faktur pod číslem 2012001 - 2012028 Kč. <b>Do 31. 12. 2012 nebyly uhrazeny faktury č. 2012015, 2012016 a 2012028 v celkové výši 52.000,- Kč - k 31. 12. 2012 vykázány na rozvahovém účtu 311.</b></p>
<b>Pokladní doklad</b>	<p>Pokladní operace byly doloženy příjmovými a výdajovými pokladními doklady, které byly zpracovány programem Gordic, číslovány jednou souvislou číselnou řadou společnou pro příjmy v hotovosti i výdaje na drobný nákup.</p> <p>Pokladní doklady byly kontrolovány <b>v rámci dílčího přezkoumání hospodaření za leden - červen 2012 (d. č. 100001 – 100017) a v rámci závěrečného přezkoumání hospodaření za červenec - prosinec 2012 (d. č. 100018 - 100043 v návaznosti na účetní doklady a zápisy v pokladním deníku. Všechny účetní případy byly zaúčtovány. Doklady obsahovaly náležitosti stanovené v § 11.</b></p>
<b>Pokladní deník</b>	<p>Příjmy a výdaje v hotovosti jsou zapisovány do pokladního deníku zpracovaného programem Gordic, uzavíraného měsíčně.</p> <p><b>Zůstatek pokladní hotovosti ke dni 31. 12. 2012 byl nulový a byl roven rozvahovému účtu 261.</b> Poslední zápis v pokladním deníku ze dne 18. 12. 2012 - VPD č. 43 – dohoda v hodnotě 4.250,- Kč.</p> <p>Na zasedání Svazku obcí Východní Slovácko dne 12. 1. 2010 bylo navrženo zvýšení limitu pokladní hotovosti na 50.000,- Kč.</p>
<b>Rozvaha</b>	<p>DSO sestavilo Rozvahu za období 12/2012. Rozvaha obsahovala předepsané náležitosti.</p> <p><b>Aktiva celkem ve výši 6.547.885,61 Kč se rovnala pasivům celkem. Stálá aktiva byla vykázána ve výši 4.584.090,- Kč.</b></p> <p>Namátkově byly kontrolovány rozvahové účty se stavem k 31. 12. 2012: Namátkovou kontrolou účetních dokladů při dílčím přezkoumání byl zjištěn nákup 19 ks odpadkových dřevěných košů v celkové hodnotě 76.000,- Kč, které nebyly zaúčtovány na rozvahový účet 028. Bylo opraveno a zaúčtováno dne 11. 10. 2012.</p> <p><b>Účet 231 – Základní běžný účet – vykázáný zůstatek ve výši 1.911.795,61 Kč</b> byl ověřen na zůstatek bankovního účtu č. 1417211369/0800, zřízeného u ČS, výpis č. A. 12 – <b>bez rozdílu.</b></p> <p><b>Účet 261 – Pokladna – zůstatek nulový</b> ověřen na zůstatek uvedený v pokladním deníku - poslední zápis - výdajový pokladní doklad č. 45 ze dne 18.12. 2012 - dohoda Wampulová ve výši 4.250,- Kč.</p> <p><b>Účet 311 - Odběratelé - zůstatek vykázán ve výši 52.000,- Kč</b> - jednalo se o neuhrazené odběratelské faktury zaevidované v knize vydaných faktur pod č. 2012015, 2012016 a 2012028 - bez rozdílu. .</p>

**Účet 326 – Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé – vykázáný zůstatek v nulové ve výši.**

K 1. 1. 2012 byl vykázán zůstatek poskytnuté půjčky ve výši 425.000,- Kč - „Smlouva o půjčce“ mezi Obcí Nivnice (věřitel) a DSO Východní Slovácko (dlužník) uzavřena dne 26. 9. 2011. Dlužník byl povinen vrátit půjčku nejpozději do 30. 6. 2012. Z účtu DSO byla částka vrácena dne 18. 4. 2012 – ověřeno na bankovní výpis pořadové č A.4.

**Účetní deník**

Účetní deník, tříděný podle čísla dokladu byl vyhotoven programem Gordic a předložen za období 12/2012.

**Účetní doklad**

Účetní jednotka účtovala v soustavě podvojného účetnictví, v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb., a účetními standardy za použití výpočetní techniky programem Gordic.

Účetní doklady byly zakládány v členění na: bankovní výpisy, pokladní doklady, vystavené faktury, dodavatelské faktury a dotace.

Úplnost, průkaznost a správnost vedení účetnictví byla kontrolována výběrovým způsobem u účetních dokladů vztahujících se k předloženým bankovním výpisům z BÚ u ČS, a. s. č. 1417211369/0800 za měsíce leden – červen 2021 a listopad 2012.

U kontrolovaných ÚD byly prověřovány zejména formální náležitosti, správnost účtování a návaznost na vedenou operativní evidenci včetně provedení kontroly správnosti, úplnosti a včasnosti výběru peněžních prostředků do pokladny DSO.

***Doklady obsahovaly náležitosti § 11 zákona o účetnictví, rovněž byly opatřeny podpisy osob, které provedly finanční kontrolu v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb..***

**Účtový rozvrh**

Zpracován pro potřeby DSO pro rok 2012 programem Gordic.

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

**Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu k 31. 12. 2012**

Daňové příjmy.....	0,-
Nedaňové příjmy .....	391.911,63
Kapitálové příjmy.....	0,-
<u>Přijaté transfery.....</u>	<u>5.346.505,38</u>
<b>Příjmy celkem .....</b>	<b>5.738.417,01</b>

Běžné výdaje.....	3.707.984,50
<u>Kapitálové výdaje .....</u>	<u>0,-</u>
<b>Výdaje celkem.....</b>	<b>3.707.984,50</b>

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci.....	2.030.432,51
+ počáteční stav účtu k 1. 1. 2012.....	306.363,10
<u>+ úhrady krátkodob příj. půjč. prostředků (pol. 8114).....</u>	<u>-425.000,-</u>
<b>= konečný zůstatek účtu k 31. 12. 2012 .....</b>	<b>1.911.795,61 Kč byl souhlasný s účtováním na sestavách a se zůstatkem účtu u ČS, a. s. k 31. 12. 2012 – ověřeno na bankovní výpis ČS, a. s. č. A.12 ze dne 31. 12. 2012 – bez rozdílu.</b>

Výkaz byl pracován programem Gordic, předložen za období 12/201, obsahoval náležitosti stanovené vyhl. 449/2009 Sb., o rozsahu a způsobu sestavení finančního výkazu pro hodnocení plnění rozpočtů územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad.

**Na pol. 8114**

byla **zaúčtována vratka bezúročné peněžité půjčky ve výši 425.000,- Kč poskytnuté za účelem pokrytí finančních zdrojů na projekt „Rozvoj turistického ruchu na Východní Slovácku“ od obce Nivnice na základě Smlouvy o půjčce uzavřené dne 26. 9. 2011.**

**Splatnost:** nejpozději do 30. 6. 2012 ve stejné výši a méně do 30 dnů po obdržení dotace. Uplynutím posledního dne této lhůty se stává dluh splatným. **Půjčka byla vrácena v souladu se Smlouvou** prostřednictvím bankovního převodu dne 18. 4. 2012 – ověřeno na bankovní účet ČS, a. s. č. A.4 ze dne 30. 4. 2012.

**Zajištění:** čl. IV. Bod 2 Smlouvy o půjčce – v případě, že by nebyla dotace příslušným poskytovatelem vyplaceny, zavazuje se DSO Východní Slovácko poskytnutou částku jednorázově vrátit na účet věřitele nejpozději do 30. 6. 2012.

**Výkaz zisku a ztráty**

Kontrola byl předložen výkaz zisku a ztráty za období 12/2012, zpracovaný programem Gordic, obsahoval předepsané náležitosti.

**Výkaz se stavem k 31. 12. 2012**

náklady celkem.....3.585.061,-  
výnosy celkem.....3.392.823,30  
**Výsledek hospodaření .....431.069,20**

Předmětem kontroly v rámci dílčího přezkoumání hospodaření byly ověřeny zůstatky na nákladových a výnosových účtech v návaznosti na zaúčtování účetních dokladů:

Účet 501 – bez rozdílu na dodavatelské faktury č. 17, 16, 15, 11, 7, 1 a VPD č. 3 a 17.

Účet 511 – bez rozdílu na dodavatelskou fa č. 13.

Účet 512 – bez rozdílu na uzavřené DPP a úhrady z bankovního účtu.

Účet 543 – bez rozdílu na darovací smlouvu uzavřenou s Klubem kultury a sportu Vlčnov.

Účet 602 – bez rozdílu na uhrazené vystavené faktury.

**Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí**

**Stanovy dobrovolného svazku obcí**

dobrovolný svazek obcí (dále DSO) Východní Slovácko byl založen na základě smlouvy o vytvoření dobrovolného svazku obcí, jejíž přílohou jsou Stanovy svazku obcí Východní Slovácko.

**Zakladateli a členy DSO jsou obce:**

Bánov

Bystřice pod Lopeníkem

Korytná,

Nivnice

Suchá Loz

Vlčnov

Osvědčení o registraci svazku obcí Východní Slovácko bylo vydáno KÚZK dne 10. 5. 2005 pod č. j. KUZL 10250/2005 STR.

**STANOVY**

**Sídlo svazku:** Obecní úřad ve Vlčnově, Vlčnov 124, PSČ 687 61, okr. Uherské Hradiště

**Předmět činnosti:** Všestranný rozvoj části regionu Zlínského kraje a přilehlých příhraničních mikroregionů se zaměřením na přeshraniční spolupráci s partnerskými organizacemi ve Slovenské republice působícími na území Trenčínského kraje, koordinaci a kooperaci aktivit pro vytváření

podmínek harmonického rozvoje příhraničních regionů a oblastí, jichž se dohoda týká v oblastech: regionální rozvoj a územní plánování, doprava a komunikace, veřejná doprava, ochrana životního prostředí, především ochrana přírody, odpadové hospodářství, problematika nezaměstnanosti, dopravní možnosti, bydlení aj. hospodářský rozvoj, zejména podpora drobného a středního podnikání, rozvoj zemědělství, údržba krajiny a rozvoj venkovských sídel, zdravotnictví a sociální péče, kultura, volný čas, sport, prevence kriminality, turistika, agroturistika a cykloturistika vzájemná, informační a publikační činnost zajištění jiných činností k dosažení cílů vyplývajících z těchto stanov budování infrastruktury

**Úprava majetkových poměrů:** Členové svazku obcí nevkládají do svazku obcí majetek mimo členských příspěvků, dotací, grantů a darů, příjmů z vlastní činnosti a další příjmy, které nejsou v rozporu se Stanovami.

**Orgány svazku obcí:** Členská schůze  
Předseda svazku, místopředseda svazku  
Dozorčí rada

**Statutárním orgánem je předseda svazku.** Na základě hlasování a zápisu ze zasedání členské schůze Východního Slovácka ze dne 26. 11. 2010 byl novým předsedou zvolen Vladimír Janča – starosta obce Korytná a místopředsedkyní DSO byla zvolena Ing. Marie Fremlová – místostarostka obce Bánov.

Změna účetní DSO byla schválena na členské schůzi Východního Slovácka dne 16. 3. 2011. Vedením účetnictví byla od 1. 4. 2011 pověřena paní Martina Wampulová.

Smlouva o zřízení a vedení běžného účtu byla sjednána s ČS, a. s. dne 7. 9. 2005 – č. účtu 1417211369/0800.

## Darovací smlouvy

**Dne 4. 11. 2011 bylo uzavřeno šest „Darovacích smluv“ mezi DSO Východní Slovácko (dárce) a Obcí Suchá Loz, Bystřice pod Lopeníkem, Nivnice, Bánov, Korytná a Klubem Kultury Vlčnov (obdarovaní).** Dárce poskytne na základě uzavřených smluv dar, který obdarovaný použije na podporu folklorního dění a rozvoje tradiční lidové kultury především v kontextu se Slováckými slavnostmi vína a otevřených památek v rámci daného mikroregionu. Finanční částky byly odeslány z účtu DSO jednotlivým obdarovaným dne 29. 2. 2012 – ověřeno na bankovní výpis pořadové č. A. 2.

**Dne 11. 9. 2012 byla uzavřena Darovací smlouva č. 1/2012 mezi Východním Slováckem jako dárce a Klubem sportu a kultury Vlčnov jako obdarovaným.** Předmětem smlouvy je poskytnutí finanční částky ve výši 1.350,- Kč na stravné na Slavnosti vína v Uh. Hradišti. Dar byl vyplacen VPD č. 19 ze dne 11. 9. 2012.

**Dne 27. 11. 2012 byla uzavřena Darovací smlouva mezi Východním Slováckem jako dárce a MAS Východní Slovácko jako obdarovaným.** Na základě smlouvy byla obdarovanému přenechána finanční částka ve výši 220.000,- Kč na podporu aktivit obdarovaného v rámci zpracování integrované strategie rozvoje území Místní akční skupiny Východní Slovácko, která bude strategickým rozvojovým dokumentem pro období 2014 - 2020. Poskytnutí daru bylo projednáno a schváleno členskou schůzí na zasedání dne 3. 4. 2012.

**Smlouvy a další materiály k Do 31. 12. 2012 přijalo DSO následující dotace a finanční příspěvky:**  
přijatým účelovým dotacím

- ❖ **neinvestiční dotaci na akci „Kompostování na Východním Slovácku“ v celkové výši 2.050.487,09, z toho 113.915,95 Kč (tj. 15 %) zaúčtováno pod UZ 90001 na pol. 4113 jako nástroj 53, zdroj1-národní a 1.936.571,15 Kč zaúčtováno pod UZ15374 na pol. 4116 jako nástroj 53, zdroj 5 – EU – Fond soudržnosti.** Dotace byla DSO poskytnuta na základě Smlouvy č. 11087554 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR uzavřené se SFŽP dne 20. 9. 2012 a Rozhodnutí o poskytnutí dotace vydaného MŽP dne 30. 8. 2012 pod č.j. 115D242000981/2. *Dotace byla do rozpočtu zanesena v rámci rozpočtového opatření č. 3/2012 schváleného členskou schůzí dne 18. 6. 2012 ve výši 500.000,- Kč na pol. 4116 a rozpočtového opatření č. 4/2012 schváleného členskou schůzí dne 12. 9. 2012 ve výši 114.000,- Kč na pol. 4113 a 1.437.000,- Kč na pol. 4116.*
- ❖ **neinvestiční dotaci na akci „Přenos kladných zkušeností z Východního Slovácka“ ve výši 198.100,- Kč (přijetí zaúčtováno pod UZ17027 na pol. 4116),** Dotace byla poskytnuta na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace vydaného dne 26. 9. 2012 pod č.j. MMR 28706/12-52 Ministerstvem pro místní rozvoj. *Do rozpočtu byla zanesena v rámci rozpočtového opatření č. 4 schváleného členskou schůzí dne 12. 9. 2012,*
- ❖ **na pol. 4121 byly zaúčtovány příspěvky od členských obcí DSOv celkové výši 385.350,- Kč, z toho 343.350,- Kč činily členské příspěvky na obyvatele** (usnesením Členské schůze Východního Slovácka ze dne 26. 1. 2012 byl schválen členský příspěvek obcí pro rok 2012 ve stejné výši 30,- Kč na obyvatele, obec Vlčnov uhradila 91.320,- Kč, obec Suchá Loz 33.960,- Kč, obec Bystřice pod Lopeníkem 24.128,- Kč – uhrazeno dne 31. 1. 2012 – ověřeno na výpis ČS, a. s. č. A.1 ze dne 31. 1. 2012, obec Korytná ve výši 29.760,- Kč, Nivnice 99.810,- Kč a Bánov 64.380,- Kč – uhrazeno dne 29. 4. 2012 – ověřeno na výpis č. A. 4), **12.000,- Kč uhradila obec Korytná - jednalo se o příspěvek na propagaci, který nebyl uhrazen v roce 2011 úhrada byla provedena dne 26. 4. 2012** – ověřeno na výpis ČS, a. s. č. A.4, **dále zde byly zaúčtovány příspěvky obcí na odchyt psů v celkové výši 30.000,- Kč** – příspěvek ve výši 10.000,- Kč uhradily obce Nivnice, Vlčnov a Bystřice pod Lopeníkem – přijetí na účet obce dne 31. 5. 2012 – ověřeno na výpis ČS, a. s. č. A.5 a **10.000,- Kč uhradila Korytná dne 10. 7. 2012** – ověřeno na výpis č. A.7 ze dne 31. 7. 2012. *Příjmy členských příspěvků od obcí na rok 2012 byly rozpočtovány ve výši 350.000,- Kč v rámci schváleného rozpočtu DSO na rok 2012 usnesením Členské schůze Východního Slovácka dne 30. 12. 2011, navýšení o +80.000,- Kč – příspěvek na psy a příspěvek na propagaci od obce Korytná bylo provedeno v rámci rozpočtového opatření č. 2/2012 schváleného na zasedání členské schůze Východního Slovácka dne 16. 5. 2012,*
- ❖ **neinvestiční dotaci na mikroprojekt Chutě našeho přátelství ve výši 304.974,58 Kč** (přijetí zaúčtováno na pol. 4152). Dotace byla obci poskytnuta na základě Smlouvy o poskytnutí finančního příspěvku č. CZ/FMP/02/0078 uzavřené s poskytovatelem příspěvku Regionem Bílé Karpaty, Zlín dne 24. 9. 2010. Finanční příspěvek byl poskytnut z Evropského fondu regionálního rozvoje. Dne 11. 3. 2011 byl uzavřen Dodatek č. 1 Smlouvy o poskytnutí finančního příspěvku, kterým se změnil bod 2.4 Smlouvy, tzn. termín fyzického ukončení realizace aktivit mikroprojektu do 30. 5. 2011, dále bod 3.6 Smlouvy - datum vzniku způsobilých výdajů 28. 5. 2010, ukončení fyzické

realizace aktivit mikroprojektu 30. 5. 2011 a konečný možný termín v případě nutnosti prodloužení realizace MP 31. 8. 2011, bod 3.7 Smlouvy popisované období 1. 9. 2010 – 30. 5. 2011, nejpozdější datum předložení Závěrečné zprávy 30. 6. 2011. *Dotace byla do rozpočtu zanesena bylo v rámci rozpočtového opatření č. 2/2012 schváleného na zasedání členské schůze Východního Slovácka dne 16. 5. 2012,*

- ❖ **investiční dotaci na projekt Vybudování skladu pro Východní Slovácko ve výši 176.378,- Kč, (z toho 35.276,- Kč zaúčtováno pod UZ 89517 na pol. 4213, nástroj 27, zdroj 1 – národní zdroje a 141.102,- Kč zaúčtováno pod UZ 89518 na pol. 4213, nástroj 27, zdroj 5 – příspěvek společenství EU).** Dotace byla poskytnuta na základě Dohody o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR uzavřené dne 2. 8. 2011 s RO SZIF Olomouc. Dotace byla obci proplacena na základě Žádosti o proplacení výdajů ze dne 26. 10. 2011 po ověření způsobilosti výdajů a ověření splnění veškerých podmínek Pravidel poskytovatelem dotace. Protože nebyly zjištěny skutečnosti, které by vedly ke snížení požadované výše dotace, byla dotace připsána na účet obce dne 31. 1. 2012 – ověřeno na výpis ČS, a. s. č. A.1. *Dotace byla zanesena do rozpočtu rozpočtovým opatřením č. 1/2012 schváleným usnesením členské schůze Východního Slovácka dne 9. 3. 2012,*
- ❖ **investiční dotaci na projekt Rozvoj turistického ruchu na Východním Slovácku ve výši 2.221.215,71 Kč (z toho přijetí 122.036,21 Kč zaúčtováno pod UZ 87501 na pol. 4223 nástroj 38, zdroj 1 – národní zdroje, přijetí 2.099.179,50 Kč pod UZ 87505 na pol. 4223, nástroj 38, zdroj 5 – EU).** Dotace byla obci poskytnuta na základě Smlouvy o poskytnutí dotace na individuální projekt z Regionálního operačního programu regionu soudržnosti Střední Morava číslo ÚRR D-2011/0033/OKP uzavřené s poskytovatelem finančních prostředků Regionální radou soudržnosti Střední Morava, Olomouc uzavřené dne 22. 4. 2011. *Dotace byla obci vyplacena na základě žádosti č. 01/0927 a stanoviska pracovní skupiny ze dne 10. 1. 2012 po naplnění MI na 97,36 %. Dotace byla do rozpočtu zanesena rozpočtovým opatřením č. 1/2012 schváleným usnesením členské schůze Východního Slovácka dne 9. 3. 2012.*

#### **Smlouvy ostatní**

Dne 23. 2. 2012 byla uzavřena mezi Východním Slováckem (kupující) a Turistické známky s. r. o. Janovice „Kupní smlouva“. Předmětem jsou Turistické známky, které svým názvem a číslem odpovídají adrese kupujícího.

Dne 4. 4. 2012 byla uzavřena „Smlouva o umístění opuštěných psů v Hotelu pro psy, Havřice 402“.

Předmětem smlouvy je umožnění umístit opuštěné psy nalezené na katastrálním území obce Bánov, Bystřice pod Lopeníkem, Korytná, Nivnice, Suchá Loz, Vlčnov za úplaty – paušální cena 60.000,- Kč v období od 1. 4. 2012 do 1. 4. 2013. Smlouva byla schválena členskou schůzí dne 3. 4. 2012. Z bankovního účtu byla částka odeslána na účet Hotelu dne

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

DSO neměl stanoveny „Pravidla pro zadávání veřejných zakázek“.

**Ke kontrole byla předložena dokumentace k veřejné zakázce:**

#### **"Kompostování na Východním Slovácku"**

Jednalo se o veřejnou zakázku zadanou ve zjednodušeném podlimitním řízení dle zákona o veřejných zakázkách a dle Závazných pokynů pro žadatele a příjemce podpory z OPŽP na dodávku "Kompostování na Východním



Slovácku". Výzva k podání nabídky byla vydána dne 26. 2. 2012 – výzvou bylo osloveno 5 firem. Výzva byla uveřejněna v ISVZ dne 2. 3. 2012.

Na základě uzavřené **Mandátní smlouvy č. 08/2012 ze dne 1. 3. 2012** byla pověřena firma INVESTA UH s. r. o. Uherské Hradiště obstarat pro Východní Slovácko práce spojené se zajištěním zpracování zadávací dokumentace na akci „Kompostování na Východním Slovácku“.

**Cena byla stanovena 30.000,- Kč** – uhrazeno dne 16. 5. 2012 (ověřeno na bankovní výpis pořadové č. A.5).

**Ze dvou posuzovaných nabídek uchazečů byla na základě „Rozhodnutí zadavatele o přidělení veřejné zakázky“ ze dne 21. 3. 2012 vybrána firma ELKOPLAST CZ, s. r. o. Zlín (nabídková cena vč. DPH 2.169.828,- Kč).**

**Dne 12. 4. 2012 byla s vybraným uchazečem uzavřena „Kupní smlouva na dodávku Kompostování na Východním Slovácku“.** Předmětem smlouvy prodávající prodá kupujícímu kompostéry na biologicky rozložitelný odpad – **1055 ks za cenu vč. DPH 1.936.980,- Kč a 196 ks za cenu 232.848,- Kč vč. DPH.** Celková částka byla uhrazena na základě vystavené dodavatelské faktury VS 233120222 ze dne 28. 5. 2012 z účtu Východního Slovácka dne 14. 6. 2012 – ověřeno na bankovní výpis pořadové č. A.6.

#### Vnitřní předpis a směrnice

S účinností od 31. 12. 2011 byla vydána „**Směrnice pro provedení inventarizace**“. Upravovala plán inventarizace, náplň práce inventarizačních komisí, aj.

S účinností od 31. 12. 2011 byla vydána „**Směrnice – Odepisování dlouhodobého majetku**“ – odpis stanoven rovnoměrný, roční.

S účinností od 1. 1. 2013 byla vydána **Směrnice o vedení účetnictví Východního Slovácka.**

#### Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

**Za kontrolované období roku 2012 byly předloženy níže uvedené zápisy z členské schůze:**

**ze dne 30. 12. 2011** - v návaznosti na schválení rozpočtu na rok 2012 a rozpočtového výhledu

**ze dne 9. 1. 2012** - byly podány informace týkající se vyúčtování projektu Rozhledny, dále informace o konání veletrhu cestovního ruchu v Brně, propagačních materiálech na tuto akci a další organizační záležitosti, byla projednána možnost spolupráce MAS Buchlov a Východní Slovácko v projektu zaměřeném v oblasti podpory cestovního ruchu na území MAS prostřednictvím propagace tradiční řemeslné výroby a zemědělských produktů a klíčové aktivity projektu, nákup 1200 kompostérů - příprava a vyhlášení výběrového řízení na dodavatele, členská schůze se shodla na pověření firmy INVESTA Uh. Hradiště aj

**ze dne 26. 1. 2012** - projednání návrhu parametrů na veřejné zakázku na dodavatele kompostérů, projednala reklamaci stanů a mikrofonu, přípravu žádosti o dotaci z POV na projekt zaměřený na předávání zkušeností s realizací různých projektů v rámci mikroregionu i v nadregionální úrovni aj

**ze dne 23. 2. 2012** - schválení přijetí nabídky na dodávku 200 ks turistických známek s motivem rozhleden, pokračování projektu "Chutě našeho přátelství" - účast na natáčení pořadu o vaření u slovenského partnera- mikroregionu Čachtice - Kopanice, schůze projednala uzavření smlouvy s provozovatelem hotelu pro psy o jejich odchytu a následném umístění , projednala inventarizační zprávu za rok 2011,

**ze dne 9. 3. 2012** - informace o vyhlášení výběrového řízení na dodávku kompostérů, zpřesnění návrhu smlouvy o odchytu toulavých psů, projednání navýšení členských příspěvků pro Region Slovácko na 10,- Kč/obyvatele - VS nesouhlasí, bylo schváleno rozpočtové opatření č. 1/2012 aj

**ze dne 3. 4. 2012** - projednání úpravy - zpevnění sloupků zábradlí , nátěry světlých prvků na rozhlednách, projednání prezentace a účasti VS na Bílokarpatkých slavnostech v Uh. Brodě, uzavření smlouvy o odchytu a umístění toulavých psů - mimořádné příspěvky členských obcí VS ve výši 10.000,- Kč na úhradu vyplývající ze smlouvy, schválení finančního daru pro MAS \východní Slovácko ve výši 220.000,- Kč aj

**ze dne 16. 5. 2012** - přípravy prezentace VS na Bílokarpatkých slavnostech v Uh. Brodě, přípravy na Slavnosti vína a otevřených památek v Uh. Hradišti, příprava prezentace ns reklamu rozhleden na webu, schválení rozpočtového opatření č. 2/2012, jednání o zapůjčení kompostérů občanům aj

**ze dne 5. 6. 2012** - příprava výběrového řízení na dodavatele služeb - odpadové hospodářství

**ze dne 18. 6. 2012** - byl projednán a schválen závěrečný účet DSO VS za rok 2011 bez výhrad, schváleno rozpočtové opatření č. 3/2012

**ze dne 25. 7. 2012** -projednání návrhů smluv - Smlouva o společném postupu zadavatelů a mandátní smlouva, které mají být uzavřeny pro zajištění společného výběrové řízení na odpadové hospodářství aj

**ze dne 22. 8. 2012** - diskuse o rozdělení výběrového řízení ohledně odpadového hospodářství na dvě části, projednání podrobností účasti VS na Slavnostech vína a otevřených památek,

**ze dne 5. 9. 2012** - projednání a odsouhlasení spolupráce s Charitou Uherský Brod při realizaci projektu zaměřeného na komunitní plánování v oblasti sociálních služeb, vytvoření střednědobého plánu rozvoje sociálních služeb aj.

**ze dne 12. 9. 2012** - prostudování Smlouvy a Rozhodnutí o poskytnutí dotace na projekt Kompostování na Východním Slovácku, informace o splnění povinností projektu, schválení výše uvedené smlouvy, schválení rozpočtového opatření č. 4/2012

**ze dne 1. 11. 2012** - odsouhlasení navýšení členských příspěvků na rok 2013 na částku 40,- Kč/obyvatele

**ze dne 17. 12. 2012** - schválení rozpočtu na rok 2013, schválení rozpočtového výhledu na roky 2014 - 2016

## **B. Zjištění z konečného přezkoumání**

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

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

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

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

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. 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

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 právníckých osob nebylo zjištěno

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

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

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

## **B. II. Při přezkoumání**

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**

## **C. Závěr**

### **C. I. Odstraňování chyb a nedostatků**

1. Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
2. Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky, které byly napraveny v rámci nápravných opatření.

### **C II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Východní Slovácko za rok 2012**

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

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

**C. IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Východní Slovácko za rok 2012**

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>0,91 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>0,00 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

V Bánově dne 8. 2. 2013

Ivana Šebestová

*kontrolor pověřený řízením přezkoumání*

.....  
*podpis*

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Ing. Marie Fremlová, místopředsedkyně dobrovolného svazku obcí DSO Východní Slovácko prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní smlouvu o koupi, směnnou smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, 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 (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.).

Zprávu převzala a s obsahem byla seznámena dne 8. 2. 2013

Ing. Marie Fremlová  
místopředsedkyně DSO

.....  
*podpis*

1 x obdrží: DSO Východní Slovácko

1 x obdrží: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor Kancelář ředitele, oddělení kontrolní