

Uvedený střednědobý výhled byl zveřejněn na EÚD svazku dne 8. 1. 2018. Zveřejnění návrhu u svazku i členských obcí eviduje svazek kopiemi dokumentů s daty zveřejnění, které byly v rozmezí 22. 11. - 14. 12. 2017.

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku obcí za rok 2017, jehož součástí byla Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017, schválil svazek obcí na členské schůzi dne 27. 6. 2018, usnesením č. 2/3/2018 "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na ÚD i EÚD svazku obcí od 6. 6. do 21. 6. 2018. Zveřejnění u ostatních členských obcí eviduje svazek kopiemi dokumentů s daty zveřejnění, které byly v rozmezí 7. 6. - 30. 6. 2018.

Schválený Závěrečný účet svazku obcí za rok 2017 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017 byl zveřejněn na EÚD svazku dne 10. 7. 2018.

Bankovní výpis

Ke svému hospodaření má svazek obcí zřízený bankovní účet u KB a.s., který k datu 31. 12. 2018 vykazoval zůstatek:

- č. ú. 115-5639260287/0100 141.510,34 Kč (výpis č. 12).

Uvedený zůstatek byl shodně uveden ve výkazech Rozvaha (účet č. 231) a Fin 2-12 M (ř. 6010) k datu 31. 12. 2018.

Faktura

Kontrola prověřila přijaté a vydané faktury za měsíc 6 - 12/2018 a jednotlivé položky v návaznosti na bankovní výpisy KB č. 2 - 12/2018.

- červen	vnitřní úč. doklad č. 18-801-00039 - 44 (FAD č. 18-001-00005, 6)
- červenec	vnitřní úč. doklad č. 18-801-00045 - 48
- srpen	vnitřní úč. doklad č. 18-801-00049 - 52
- září	vnitřní úč. doklad č. 18-801-00053 - 56
- říjen	vnitřní úč. doklad č. 18-801-00057 - 70 (FAV č. 18-002-00013 - 15, 17, 19 - 24).

Za každý měsíc je vytištěn z programu „Bankovní výpis“ vč. zaúčtování SÚ, AÚ a rozpočtovou skladbou. K jednotlivým fakturám je vytvořen „Likvidační lístek“ vč. zaúčtování SÚ, AÚ a rozpočtovou skladbou.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků obce za rok 2018 byla provedena dne 25. 1. 2018. Kontrole byly předloženy dokumenty vztahující se k inventarizaci:

- Směrnice o inventarizaci majetku a závazků.
- Plán inventur s platností od 1. 12. 2018 do 31. 1. 2019, s termínem zahájení činnosti od 2. 1. 2019 do 31. 1. 2018, inventarizační zpráva musí být do 6. 2. 2019. Součástí bylo ustanovení členů komise.
- Proškolení členů IK bylo provedeno dne 15. 12. 2018 vč. prezenční listiny.
- Inventarizační zpráva byla ze dne 28. 1. 2019, rozdíl mezi fyzickou a dokladovou inventurou nebyly zjištěny. Celkem bylo předloženo 5 inventarizačních soupisů.

- Zůstatek bankovního účtu doložen kopií bankovního výpisu.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v programu a slouží zároveň jako evidence závazků. V kontrolovaném období do 31. 12. 2018 bylo přijato a zaúčtováno celkem 6 faktur (č. 18-001-00001 - 18-001-00006) v souhrnné výši 217.716,33 Kč. K datu 31. 12. 2018 byly všechny faktury uhrazené.

Kniha odeslaných faktur

Kniha vydaných faktur je vedena v programu a slouží zároveň jako evidence pohledávek. V kontrolovaném období do 31. 12. 2018 bylo vystaveno celkem 24 faktur (č. 18-002-00001 - 18-002-00024). K datu 31. 12. 2018 byly uhrazené všechny faktury.

Pokladní kniha (deník)

Svazek obcí nedisponuje hotovostními prostředky.

Rozvaha

Výkaz Rozvaha byl předložen sestavený k datu 31. 12. 2018, kdy aktiva celkem činila v brutto hodnotě částku 141.510,34 Kč, z toho na běžných účtech v bance svazek vykazoval 141.510,34 Kč.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Výkaz Fin 2-12 M byl předložený k datu 31. 12. 2018 s těmito hodnotami po konsolidaci:

	schv. rozpočet	uprav. rozpočet	skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	135.700,00	262.525,00	261.825,00	99,73
Výdaje	84.000,00	362.890,00	277.770,33	76,54
Financování	- 51.700,00	100.365,00	15.945,33	X

Hospodaření svazku obcí za kontrolované období do 31. 12. 2018 skončilo rozpočtovým schodkem ve výši 15.945,33 Kč vůči schválenému přebytkovému rozpočtu svazku na rok 2018.

Výkaz zisku a ztráty

Výkaz zisku a ztráty byl předložen sestavený k datu 31. 12. 2018 a udává, že hospodářský výsledek svazku běžného účetního období za dané období činil ztrátu – 33.105,33 Kč.

Náklady	277.770,33 Kč
Výnosy	244.665,00 Kč

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Kontrola byla předložena Zakládací smlouva DSO EKOD ze dne 2. 10. 2017, svazek obcí se celkem skládá z 6 členů, předsedou svazku byl zvolen Ing. Martin Mach. Předmětem činnosti svazku je zejména "zabezpečení služeb v oblasti nakládání s odpady a péče o životní prostředí, aktivity související s cíli a zájmy svazku".

V kontrolovaném období nedošlo k žádným změnám smlouvy.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Kontrola byla předložena Stanovy svazku obcí "Dobrovolného svazku obcí EKOD" ze dne 2. 10. 2017, kde orgány svazku byly stanoveny členská schůze, předsednictvo a kontrolní

orgán svazku - kontrolní komise. Členy svazku jsou územní celky - Doksy, Mšeno, Dubá, Jestřebí, Mnichovo Hradiště, Zákupy.

Kontrola předložena Potvrzení o registraci DSO EKOD Mikroregion Mezi kopci - registrace provedena ke dni 13. 10. 2017.

V kontrolovaném období nedošlo k žádným změnám stanov.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V kontrolovaném období do 31. 12. 2018 svazek obcí přijal pouze příspěvek na činnost od členských obcí - pol. 4121 v celkové výši 261.825 Kč.

Smlouvy o přijetí úvěru

V kontrolovaném období do 31. 12. 2018 svazek obcí neuzavřel žádnou smlouvu o úvěru.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Za kontrolované období do 31. 12. 2018 dle sdělení svazek obcí neuskutečnil žádnou veřejnou zakázku.

Vnitřní předpis a směrnice

Svazek obcí má ke svému hospodaření vydané následující směrnice:

- č. 1 Vnitřní směrnice o oběhu účetních dokladů.
- č. 2 Vnitřní směrnice o inventarizaci majetku a závazků.

Výsledky externích kontrol

Za kontrolované období do 31. 12. 2018 nebyly dle sdělení ve svazku provedeny kontroly externími subjekty.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Členská schůze svazku zasedala ve dnech 26. 1., 27. 6., 20. 9., 16. 10., 18. 12. 2018 a z těchto zasedání byly předloženy jednotlivé zápisy. Současně byly předloženy dokumenty ze zasedání dne 8. 12. 2017 (rozpočet rok 2018, střednědobý výhled rozpočtu 2019 - 2023).

Kontrolní komise

V souladu s §39 odst. 8 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění má svazek obcí v zakládací smlouvě uvedeno, že zřizuje Kontrolní komisi. Kontroly byly předloženy dva zápisy z jednání komise dne 22. 6. a 20. 9. 2018, předmětem byla kontrola hospodaření svazku a zápisy z jednání členské schůze a předsednictva.

Účetní závěrka

Účetní závěrka svazku obcí k datu 31. 12. 2017 schválila členská schůze dne 27. 6. 2018, usnesením č. 2/3/2018. Kontrola byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky.

Dobrovolný svazek obcí EKOD

Návrh závěrečného účtu za rok 2018

Sestavený ke dni 31.12.2018

Údaje o organizaci

Název: Dobrovolný svazek obcí EKOD
Adresa: náměstí Republiky 193
47201 Doksy
IČO: 06523862

Právní forma: Svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon 315693121
E-mail financni@mestomseno.cz

Obsah dokumentu:

Finanční hospodaření svazku
Zpráva o přezkoumání hospodaření svazku

Zpracovala: Iva Dohnalíková, DiS., účetní svazku

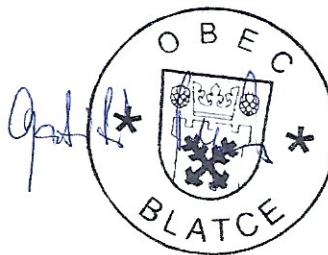
Statutární zástupce: ing. Martin Mach, předseda svazku, v.r.

Do finančních výkazů lze nahlédnout v úřední dny v kanceláři účetní svazku v budově MěÚ Mšeno

Potvrzení o vyvěšení na úřední desce a v elektronické podobě členské obce DSO:

Vyvěšeno dne 4.6.2019

Sejmuto dne 20.6.2019



Příjmy	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12. 2018	%plnění upr.rozp
Neinv. přijaté transfery od obcí	135 500,00 Kč	262 325,00 Kč	261 825,00 Kč	99,81
Obecné příjmy a výdaje z finan.operací	200,00 Kč	200,00 Kč	0,00 Kč	0
Příjmy - celkem	135 700,00 Kč	262 525,00 Kč	261 825,00 Kč	99,73
Výdaje	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Plnění k 31.12. 2018	%plnění upr.rozp
Sběr a svoz komunálních odpadů	83 000,00 Kč	361 890,00 Kč	277 716,33 Kč	76,74
Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 000,00 Kč	1 000,00 Kč	54,00 Kč	5,4
Výdaje - celkem	84 000,00 Kč	362 890,00 Kč	277 770,33 Kč	76,54
Saldo: Příjmy - výdaje	51 700,00 Kč	-100 365,00 Kč	-15 945,33 Kč	

Třída 8 - Financování				
Změna stavu na bankovních účtech	-51 700,00 Kč	100 365,00 Kč	15 945,33 Kč	
Financování celkem	-51 700,00 Kč	100 365,00 Kč	15 945,33 Kč	

Stav peněžních prostředků k 31.12.2018
KB – č.ú. 115-5639260287/0100

141.510,34 Kč

Pohledávky k 31.12.2018

0,- Kč

Závazky k 31.12.2018
(mzda za 12/2018)

5.000,- Kč

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2018

Přezkoumání hospodaření svazku obcí bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb..

Dílčí přezkoumání bylo provedeno dne 16.11.2018, závěrečné přezkoumání proběhlo dne

13.5.2019. Kontrolu provedla kontrolorka Krajského úřadu Libereckého kraje Mgr. Ivana Nosková s výsledkem **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**