

## Mikroregion Porta Bohemica

# Závěrečný účet za rok 2016

Sestavený ke dni 31.12.2016

### Údaje o organizaci

|              |                                    |
|--------------|------------------------------------|
| Název        | <b>Mikroregion Porta Bohemica</b>  |
| Adresa       | <b>Kamýk</b><br><b>41201 Kamýk</b> |
| IČ           | <b>70582688</b>                    |
| Právní forma | <b>Svazek obcí</b>                 |

### Kontaktní údaje

|         |                                     |
|---------|-------------------------------------|
| Telefon | <b>607 520 867</b>                  |
| E-mail  | <b>agentura.valentova@seznam.cz</b> |

### Doplňující údaje o organizaci

### Obsah závěrečného účtu

- I. Rozpočtové hospodaření - detailně  
Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů  
Měsíční stav finančních prostředků
- II. Porovnání závazků a pohledávek  
Porovnání příjmů a výdajů
- III. Investiční a neinvestiční transfery k ostatním rozpočtům
- IV. Majetek
- V. Komentáře

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## P Ř Í J M Y

| Položka      |          |                                              | Skutečnost        | Rozpočet<br>schválený | %             | Rozpočet<br>upravený | %            | Rozdíl          |
|--------------|----------|----------------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------|
| Třída        | 2        | NEDAŇOVÉ PŘÍJMY                              | Skutečnost        | schválený             | %             | upravený             | %            | Rozdíl          |
|              | 2111     | Příjmy z poskytování služeb a výrobků        | 67 103,00         | 58 000,00             | 115,69        | 68 000,00            | 98,68        | 897,00          |
|              | 2119     | Příjmy z vlastní činnosti jinde nespecifikov | 4 200,00          | 2 000,00              | 210,00        | 5 000,00             | 84,00        | 800,00          |
|              | 2141     | Příjmy z úroků (část)                        | 0,00              | 1 000,00              | 0,00          | 0,00                 | 0,00         | 0,00            |
|              | 2324     | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady     | 12 800,00         | 0,00                  | 0,00          | 13 000,00            | 98,46        | 200,00          |
| <b>Třída</b> | <b>2</b> | <b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</b>                       | <b>84 103,00</b>  | <b>61 000,00</b>      | <b>137,87</b> | <b>86 000,00</b>     | <b>97,79</b> | <b>1 897,00</b> |
| Třída        | 4        | PŘIJATÉ TRANSFERY                            | Skutečnost        | schválený             | %             | upravený             | %            | Rozdíl          |
|              | 4119     | Ostatní neinvestič.přij.transfery od rozpočt | 8 000,00          | 7 000,00              | 114,29        | 8 000,00             | 100,00       | 0,00            |
|              | 4121     | Neinvestiční přijaté transfery od obcí       | 192 266,96        | 112 000,00            | 171,67        | 193 000,00           | 99,62        | 733,04          |
| <b>Třída</b> | <b>4</b> | <b>PŘIJATÉ TRANSFERY</b>                     | <b>200 266,96</b> | <b>119 000,00</b>     | <b>168,29</b> | <b>201 000,00</b>    | <b>99,64</b> | <b>733,04</b>   |
|              |          | <b>PŘÍJMY CELKEM</b>                         | <b>284 369,96</b> | <b>180 000,00</b>     | <b>157,98</b> | <b>287 000,00</b>    | <b>99,08</b> | <b>2 630,04</b> |

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## VÝDAJE

| Položka      |                                                    | Skutečnost        | Rozpočet<br>schválený | %             | Rozpočet<br>upravený | %            | Rozdíl           |
|--------------|----------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|------------------|
| Třída        | 5 BĚŽNÉ VÝDAJE                                     | Skutečnost        | schválený             | %             | upravený             | %            | Rozdíl           |
|              | 5021 Ostatní osobní výdaje                         | 12 300,00         | 5 000,00              | 246,00        | 13 000,00            | 94,62        | 700,00           |
|              | 5139 Nákup materiálu jinde nezařazený              | 26 575,00         | 26 000,00             | 102,21        | 29 000,00            | 91,64        | 2 425,00         |
|              | 5156 Pohonné hmoty a maziva                        | 1 339,00          | 0,00                  | 0,00          | 2 000,00             | 66,95        | 661,00           |
|              | 5161 Poštovní služby                               | 1 133,00          | 2 000,00              | 56,65         | 2 000,00             | 56,65        | 867,00           |
|              | 5162 Služby telekomunikací a radiokomunikací       | 7 274,45          | 10 000,00             | 72,74         | 10 000,00            | 72,74        | 2 725,55         |
|              | 5163 Služby peněžních ústavů                       | 2 640,00          | 4 000,00              | 66,00         | 4 000,00             | 66,00        | 1 360,00         |
|              | 5164 Nájemné                                       | 0,00              | 5 000,00              | 0,00          | 0,00                 | 0,00         | 0,00             |
|              | 5169 Nákup ostatních služeb                        | 146 729,49        | 105 000,00            | 139,74        | 148 000,00           | 99,14        | 1 270,51         |
|              | 5175 Pohoštění                                     | 55 919,00         | 28 000,00             | 199,71        | 57 000,00            | 98,10        | 1 081,00         |
|              | 5179 Ostatní nákupy jinde nezařazené               | 11 634,00         | 0,00                  | 0,00          | 12 000,00            | 96,95        | 366,00           |
|              | 5194 Věcné dary                                    | 1 553,00          | 3 000,00              | 51,77         | 2 000,00             | 77,65        | 447,00           |
|              | 5319 Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným | 0,00              | 12 000,00             | 0,00          | 0,00                 | 0,00         | 0,00             |
| <b>Třída</b> | <b>5 BĚŽNÉ VÝDAJE</b>                              | <b>267 096,94</b> | <b>200 000,00</b>     | <b>133,55</b> | <b>279 000,00</b>    | <b>95,73</b> | <b>11 903,06</b> |
|              | <b>VÝDAJE CELKEM</b>                               | <b>267 096,94</b> | <b>200 000,00</b>     | <b>133,55</b> | <b>279 000,00</b>    | <b>95,73</b> | <b>11 903,06</b> |

## Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně

## FINANCOVÁNÍ

| Název položky<br>text                                  | Položka | Skutečnost | Rozpočet<br>schválený | %      | Rozpočet<br>upravený | %      |
|--------------------------------------------------------|---------|------------|-----------------------|--------|----------------------|--------|
| Krátkodobé financování z tuzemska                      |         |            |                       |        |                      |        |
| Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)  | 8115    | -17 016,02 | 20 000,00             | -85,08 | -8 000,00            | 212,70 |
| Opravné položky k peněžním operacím                    |         |            |                       |        |                      |        |
| Op.z peněž.účtů org.nemaj.char.přij.a výd.vl.sekt(+/-) | 8901    | -257,00    | 0,00                  | 0,00   | 0,00                 | 0,00   |
| CELKEM FINANCOVÁNÍ                                     | 8000    | -17 273,02 | 20 000,00             | -86,37 | -8 000,00            | 215,91 |

**Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů****PŘÍJMY**

| Paragraf                                         | Skutečnost        | Rozpočet<br>schválený | %             | Rozpočet<br>upravený | %            | Rozdíl          |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------|
| 0000                                             | 200 266,96        | 119 000,00            | 168,29        | 201 000,00           | 99,64        | 733,04          |
| 3319 Ostatní záležitosti kultury                 | 71 303,00         | 60 000,00             | 118,84        | 73 000,00            | 97,68        | 1 697,00        |
| 3421 Využití volného času dětí a mládeže         | 12 800,00         | 0,00                  | 0,00          | 13 000,00            | 98,46        | 200,00          |
| 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 0,00              | 1 000,00              | 0,00          | 0,00                 | 0,00         | 0,00            |
| <b>CELKEM PŘÍJMY</b>                             | <b>284 369,96</b> | <b>180 000,00</b>     | <b>157,98</b> | <b>287 000,00</b>    | <b>99,08</b> | <b>2 630,04</b> |

**Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů****VÝDAJE**

| <b>Paragraf</b>                                        | <b>Skutečnost</b> | <b>Rozpočet<br/>schválený</b> | <b>%</b>      | <b>Rozpočet<br/>upravený</b> | <b>%</b>     | <b>Rozdíl</b>    |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------|------------------------------|--------------|------------------|
| 3319 Ostatní záležitosti kultury                       | 122 604,00        | 96 000,00                     | 127,71        | 126 000,00                   | 97,30        | 3 396,00         |
| 3421 Využití volného času dětí a mládeže               | 33 042,00         | 0,00                          | 0,00          | 35 000,00                    | 94,41        | 1 958,00         |
| 3639 Komunální služby a územní rozvoj jinde nezařazené | 50 454,45         | 70 000,00                     | 72,08         | 55 000,00                    | 91,74        | 4 545,55         |
| 3749 Ostatní činnosti k ochraně přírody a krajiny      | 58 356,49         | 30 000,00                     | 194,52        | 59 000,00                    | 98,91        | 643,51           |
| 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací       | 2 640,00          | 4 000,00                      | 66,00         | 4 000,00                     | 66,00        | 1 360,00         |
| <b>CELKEM VÝDAJE</b>                                   | <b>267 096,94</b> | <b>200 000,00</b>             | <b>133,55</b> | <b>279 000,00</b>            | <b>95,73</b> | <b>11 903,06</b> |

**Měsíční stav finančních prostředků**

| <b>Měsíc</b>    | <b>Základní<br/>běžný účet</b> | <b>Pokladna 261/xx</b> |
|-----------------|--------------------------------|------------------------|
| <b>Leden</b>    | 86 599,40                      | 0,00                   |
| <b>Únor</b>     | 83 437,93                      | 0,00                   |
| <b>Březen</b>   | 79 628,93                      | 0,00                   |
| <b>Duben</b>    | 63 480,92                      | 42 929,00              |
| <b>Květen</b>   | 30 212,93                      | 30 514,00              |
| <b>Červen</b>   | 16 623,43                      | 1 176,00               |
| <b>Červenec</b> | 56 786,43                      | 1 176,00               |
| <b>Srpen</b>    | 44 876,12                      | 1 176,00               |
| <b>Září</b>     | 4 098,42                       | 1 176,00               |
| <b>Říjen</b>    | 3 414,93                       | 1 176,00               |
| <b>Listopad</b> | 35 099,96                      | 257,00                 |
| <b>Prosinec</b> | 37 759,96                      | 257,00                 |

**Porovnání závazků a pohledávek****Závazky**

|                                             | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 321 Dodavatelé                              | 3 000,00    | 6 000,00    | 33 153,74   |
| 452 Příj.návratné finan.výpomoci dlouhodobé | 255 330,00  | 0,00        | 0,00        |
| 455 Dlouhodobé přijaté zálohy               | 112 947,00  | 112 947,00  | 112 947,00  |
| 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery  | 766 826,00  | 0,00        | 0,00        |

**Porovnání závazků a pohledávek****Pohledávky**

|                                              | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy             | 254,10      | 0,00        | 0,00        |
| 348 Pohledávky za vybr.míst.vlád.institucemi | 0,00        | 69 073,46   | 0,00        |

**Porovnání příjmů a výdajů**

|               | <b>2014</b>  | <b>2015</b> | <b>2016</b> |
|---------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>PŘÍJMY</b> | 6 593 994,24 | 522 089,22  | 284 369,96  |
| <b>VÝDAJE</b> | 6 839 407,54 | 308 151,79  | 267 096,94  |

**Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

| Neinvestiční transfery |       |               |                        |                     |                          |                               |
|------------------------|-------|---------------|------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------|
| Pol                    | UZ    | Popis         | Poskytnuto<br>k 31.12. | Použito<br>k 31.12. | Vratka v<br>průběhu roku | Vratka při<br>fin. vypořádání |
| 4119                   | 00000 | Vinařský fond | 8 000,00               | 8 000,00            | 0,00                     | 0,00                          |
| <b>Celkem</b>          |       |               | <b>8 000,00</b>        | <b>8 000,00</b>     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                   |
| <b>CELKEM</b>          |       |               | <b>8 000,00</b>        | <b>8 000,00</b>     | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>                   |

**Majetek**

| Název majetkového účtu                           | Počáteční stav k 1.1. | Změna stavu<br>(přírůstek+/úbytek-) | Konečný stav k 31.12. |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>               |                       |                                     |                       |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek               | 21 048,00             | 0,00                                | 21 048,00             |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek              | 258 523,00            | 0,00                                | 258 523,00            |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>      |                       |                                     |                       |
| Stavby                                           | 6 500 490,20          | 0,00                                | 6 500 490,20          |
| Samost.hm.mov.věci a soub.hm.movit.věci          | 222 704,00            | -10 390,00                          | 212 314,00            |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek                 | 87 081,50             | 0,00                                | 87 081,50             |
| <b>Materiál</b>                                  |                       |                                     |                       |
| Materiál na skladě                               | 3 224,00              | -3 224,00                           | 0,00                  |
| <b>Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku</b> |                       |                                     |                       |
| Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku          | -21 048,00            | 0,00                                | -21 048,00            |
| Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku         | -24 102,00            | -12 588,00                          | -36 690,00            |
| <b>Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku</b>   |                       |                                     |                       |
| Oprávky ke stavbám                               | -156 299,00           | -140 316,00                         | -296 615,00           |
| Opráv.k sam.hm.mov.v.a soub.hm.mov.věci          | -168 386,00           | -926,00                             | -169 312,00           |
| Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku            | -87 081,50            | 0,00                                | -87 081,50            |

---

**Plnění příjmů a výdajů**

Rozpočet příjmů a výdajů byl splněn.

---

## **Hospodaření organizačních složek**

Svazek nezřídil organizační složku.

---

**Vyúčtování fin. vztahů ke státnímu rozpočtu**

Transfery ze státního rozpočtu nebyly v roce 2016 čerpány.

**Vyúčtování fin. vztahů k ost. rozp. veřejné úrovni**

Transfer z ostatních rozpočtů veřejné úrovni byl řádně vyúčtován a vyčerpán.

---

## **Hospodářská činnost**

Svazek nevede hospodářskou činnost.

---

### **Tvorba a použití peněžních fondů**

Svazek nemá zřízeny jiný peněžní fond.

---

**Majetek a hospodaření příspěvkových organizací**

Svazek nezřídil ani nezaložil příspěvkovou organizaci.

**Majetek a hospodaření ostatních právnických osob**

Svazek nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

Přezkoumání DSO za rok 2016 se uskutečnilo ve 2 etapách. Dílčí přezkoumání bylo provedeno dne 15. 8. 2016. Závěrečné přezkoumání dne 28. 4. 2017. Závěrečná zpráva byla vyhotovena dne 28. 4. 2017.

Závěr přezkoumání:

- 1) Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mikroregion Porta Bohemica za rok 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písmo a) zákona č. 420/2004 Sb.).
- 2) Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2016 nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.
- 3) Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2016 byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly:
  - a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,00 %
  - b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 11,66 %
  - c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření Mikroregionu Porta Bohemica za rok 2016 je přílohou k závěrečnému účtu.

Rada mikroregionu schválila celoroční hospodaření DSO Mikroregionu Porta Bohemica a závěrečný účet DSO Mikroregionu Porta Bohemica za rok 2016 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2016 bez výhrad dne 26. 6. 2017 usnesením č. 17/2017.

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis: ..... *Talento* /

Statutární zástupce

Podpis: ..... *Talento*

Razítko organizace

*Schváleno 26.6.2017  
uznesení č. 17/2017*

Mikroregion Porta-Bohemica  
Sdružení obcí Mikroregion Porta-Bohemica  
sídlí Kumník č.p. 65  
IČO: 70582688  
412 01 Litoměřice

*vyřešeno ; 10.7.2017  
sepsáno ; 31.7.2018*

# Krajský úřad Ústeckého kraje

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

JID: 488/2017/KUUK  
Jednací číslo: 343/KON/2016

Stejnopis č. 1

## **ZPRÁVA** **o výsledku přezkoumání hospodaření** **dobrovolný svazek obcí Mikroregion Porta Bohemica, IČ: 70582688** **za rok 2016**

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

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 15.8.2016
- 28.4.2017

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

**Přezkoumání proběhlo v obci Velké Žernoseky se sídlem Velké Žernoseky 63, 412 01 Litoměřice.**

**Přezkoumání vykonala:**

- **Ing. Štěpánka Kubátová** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**Zástupci DSO:**

- **Ludmila Pafelová** - předsedkyně sdružení
- **Ing. Petra Valentová** - 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 se zákonem č. 420/2004 Sb., § 2 odst. 1 písm.:

- 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 právnickými 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 zákona č. 137/2006, o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem.

### **Hlediska přezkoumání hospodaření:**

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb. se 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.

## A. Přezkoumané písemnosti

### I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

| Druh písemnosti                     | Popis písemnosti                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Návrh rozpočtu                      | na rok 2016 zveřejněn na úředních deskách členských obcí dobrovolného svazku obcí Mikroregion Porta Bohemica (dále jen "DSO MPB") a způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu s § 38 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.                                               |
| Pravidla rozpočtového provizoria    | schválena Radou DSO MPB dne 14.12.2015.                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Rozpočtová opatření                 | č. 1 bylo schváleno Radou DSO MPB dne 13.6.2016,<br>č. 2 bylo schváleno Radou DSO MPB dne 7.11.2016,<br>č. 3 bylo schváleno Radou DSO MPB dne 12.12.2016.<br>Rozpočtová opatření byla evidována dle časové posloupnosti a zapracována do výkazu FIN 2-12M.                                    |
| Rozpočtový výhled                   | zpracován do roku 2019, schválen na jednání Rady DSO MPB dne 8.12.2014.                                                                                                                                                                                                                       |
| Schválený rozpočet                  | Rozpočet na rok 2016 byl projednán a schválen na jednání Rady DSO MPB dne 29.2.2016 jako schodkový. Rozpočet je zpracován v třídění dle rozpočtové skladby a do finančního výkazu FIN 2-12M byl pořízen shodně se schváleným rozpočtem.                                                       |
| Závěrečný účet                      | za rok 2015 byl projednán a schválen na jednání Rady DSO MPB dne 13.6.2016 vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad. Návrh závěrečného účtu DSO MPB za rok 2015 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí i způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu se zákonem. |
| Bankovní výpis                      | Zůstatky na bankovních účtech k 30.6. a 31.12.2016 souhlasí se stavem SÚ 231 Základní běžný účet ÚSC výkazu Rozvaha.                                                                                                                                                                          |
| Faktura                             | Kontrolovány faktury přijaté a vydané ke dni 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                                                      |
| Hlavní kniha                        | k 30.6. a 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Inventurní soupis majetku a závazků | Ke dni 31.12.2016 byla provedena inventura majetku a závazků. Plán inventur ze dne 8.12.2016. Inventarizační zpráva zpracována dne 30.1.2017.                                                                                                                                                 |
| Kniha došlých faktur                | k 30.6. a 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Kniha odeslaných faktur             | k 30.6. a 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Pokladní doklad                     | Prověřeny pokladní doklady č. 16-701-00001 - 16-701-00024 ke dni 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                                  |
| Pokladní kniha (deník)              | Zůstatek pokladní knihy k 30.6. a 31.12.2016 souhlasí se stavem SÚ 261 Pokladna výkazu Rozvaha.                                                                                                                                                                                               |
| Příloha rozvahy                     | k 30.6. a 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Rozvaha                             | k 30.6. a 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Účetní doklad                       | Kontrolováno účtování položek na bankovních výpisech KB měsíce června 2016 a vnitřní účetní doklady vystavené dne 31.12.2016.                                                                                                                                                                 |
| Účtový rozvrh                       | platný pro rok 2016.                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | k 30.6. a 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                                                           |                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Výkaz zisku a ztráty                                      | k 30.6. a 31.12.2016.                                                                                                                                                                                                            |
| Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí              | Zakladatelská listina DSO MPB ze dne 29.11.1999 včetně dodatků.                                                                                                                                                                  |
| Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí | Stanovy DSO MPB platné od 1. ledna 2016, k 31.12.2016 beze změn. Výpis z registračního listu DSO MPB vydaného Krajským úřadem ÚK ze dne 25.10.2016.                                                                              |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím     | Smlouva o poskytnutí finanční podpory ve výši 8 000,- Kč od Vinařského fondu České republiky na akci "Žernosecký košť 2015".                                                                                                     |
| Smlouvy o dílo                                            | Smlouva o dílo se zhotovitelem ENVIPARTNER, s.r.o., ze dne 24.3.2016, na aktualizaci a vedení správy digitálního povodňového plánu. Podpis smlouvy schválen Radou DSO MPB dne 29.2.2016.                                         |
| Vnitřní předpis a směrnice                                | předloženy v potřebném rozsahu.                                                                                                                                                                                                  |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí          | ze dne 29.2.2016, 4.4.2016, 13.6.2016, 7.11.2016 a 12.12.2016 použity podpůrně.                                                                                                                                                  |
| Vnitřní kontrola DSO                                      | Předloženy zápisy z kontrol hospodaření DSO MPB k 31.12.2015, kontrola usnesení z jednání Rady DSO MPB ze dne 15.2.2016 a zápis z kontroly finančních a dalších dokumentů a účetní evidence za období 1-9/2016 ze dne 6.12.2016. |
|                                                           |                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                           |                                                                                                                                                                                                                                  |

## II. Zástupce DSO Mikroregion Porta Bohemica prohlašuje, že DSO:

- nemá zastavený majetek,
- nemá zřízena věcná břemena,
- neuskutečnil žádné akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách,
- neprovozuje hospodářskou činnost,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- není zřizovatelem organizační složky,
- nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- nehospodaří s majetkem státu.

## B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

#### a) zjištěných v minulých letech

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky, které byly odstraněny,

nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky,

#### b) zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### D. Závěr

#### I. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2016

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

#### II. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2016

nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

#### III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica za rok 2016

byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující podíly:

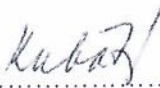
|                                                                 |         |
|-----------------------------------------------------------------|---------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 0,00 %  |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 11,66 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 %  |

Velké Žernoseky dne 28.4.2017

Podpis kontrolora:

Ing. Štěpánka Kubátová

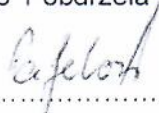
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Porta Bohemica o počtu 6 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 1 obdržela

Dne: 28.4.2017

Mikroregion Porta-Bohemica  
Sdružení obcí Mikroregion Porta-Bohemica  
sídlo Kamýk č.p. 65  
IČO: 70582688  
412 01 Litoměřice

  
Ludmila Pafelová  
předsedkyně sdružení

**Rozdělovník :**

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno                                                 | Převzal                |
|-----------|---------------|---------------------------------------------------------|------------------------|
| 1         | 1             | Dobrovolný svazek obcí<br>Mikroregion Porta<br>Bohemica | Ludmila Pafelová       |
| 2         | 1             | KÚ ÚK<br>oddělení PHO                                   | Ing. Štěpánka Kubátová |

**Poznámka:**

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje.

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** příslušnému přezkoumávacímu orgánu (Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem), 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 přezkoumávacímu orgánu **písemnou zprávu o plnění** přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu **zaslat.**

**Nesplnění těchto povinností je dle § 14 odst. 1) správním deliktem, za který se uloží územnímu celku dle ustanovení § 14 odst. 2) zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50 000 Kč.**