

Bankovní výpis

- od č. 1 ze dne 31.1.2012 do č. 36 ze dne 31.12.2012 k bankovnímu účtu č. 2543640257/0100 vedenému u Komerční banky, a.s. (běžný účet)

Inventurní soupis majetku a závazků

- spis inventarizace majetku a závazků k 31.12.2012

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.1.2012 - R.M., administrativní práce
- ze dne 1.4.2012 - R. M., úprava okolí soch a odpočinkových míst, zpracování informačních tabulí
- ze dne 1.4.2012 - M. K., úprava okolí soch a odpočinkových míst, zpracování informačních tabulí, odstranění pozůstatků zaniklých soch

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení

- ze dne 1.12.2011, 22.3., 12.7., 4.10., 13.12.2012 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

V kontrolovaném období DSO Střední Pojizeří, dle prohlášení předsedy DSO, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o přijetí veřejné podpory (dotace), smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (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, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, neuskutečnil žádné veřejné zakázky.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Střední Pojizeří :

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

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

§ 14 odst. 1, neboť:

Rozpis schváleného rozpočtu nebyl proveden neprodleně. Rozpočet na rok 2012 byl schválen orgánem svazku dne 1.12.2011. Schválený rozpočet však byl rozepsán a následně i zanesen do výkazu FIN 2-12 M sestaveného za měsíc březen 2012 (nikoliv nejpozději za měsíc únor 2012).

NAPRAVENO

Účetní jednotka předložila schválený rozpočet na rok 2013 v položkovém členění, ve stejném členění je proveden i jeho rozpis.