

Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí.

A. Chyby a nedostatky

Auditor nezjistil chyby a nedostatky podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb.

B. Zhodnocení výchozích skutečností pro vydání zprávy auditorem:

1. Svazek hospodaří s finančními prostředky v souladu se schváleným rozpočtem, příjmy a výdaje jsou účtovány podle předepsané rozpočtové skladby.
2. Ukazatel zadlužení podle zák. č.23/2017 Sb., tj. dluh svazek k 31.12.2018 vztažený k průměru příjmů za roky 2015-2018 je 0 %, svazek nemá žádné úvěry a půjčky.
3. Obě dotace poskytnuté Královéhradeckým krajem byly vyčerpány v souladu se smlouvou a řádně doloženy a vyúčtovány do konce roku 2018.
4. Při hospodaření s majetkem svazku nebyly zjištěny nesrovnalosti. Inventarizace majetku a závazků byla řádně provedena.
5. Svazek dle sdělení nemá zastaven žádný majetek, při ověřování nebyly zjištěny skutečnosti, které by toto tvrzení vyvracely.
6. Svazek neručí za závazky třetích osob, ověřováním nebylo toto tvrzení zpochybněno.
7. Účetnictví a účetní závěrka byly zpracovány v požadovaném rozsahu a v požadovaném členění.

Návrh zprávy byl projednán s předsedou svazku dne 29. dubna 2019



Ing. Renata Janečková
auditor, oprávnění č. 1641

Mgr. Tomáš Eichler
předseda svazku