



Podklady ke schvalované účetní závěrce za rok 2017

Organizace: **REGIONÁLNÍ RADA REGIONU SOUDRŽNOSTI JIHOVÝCHOD**
Adresa: Kounicova 13, 602 00 Brno
IČO: 75082241
Období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

OBSAH:

1	Základní údaje	2
2	Výkaz zisku a ztráty	2
3	Rozvaha	3
4	Příloha účetní závěrky	5
5	Přehled o peněžních tocích	5
6	Přehled o změnách vlastního kapitálu	6
7	Pomocný analytický přehled	6
8	Inventarizace	6
9	Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření	6
10	Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2017.....	7

PŘÍLOHY

Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2017

Rozvaha sestavená k 31. 12. 2017

Příloha účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2017

Přehled o peněžních tocích sestavený k 31. 12. 2017

Přehled o změnách vlastního kapitálu sestavený k 31. 12. 2017

Inventarizační zpráva

Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2017

1 Základní údaje

Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod (dále jen RRJV), se sídlem v Brně, právnická osoba, vznikla zákonem č. 248/2000 Sb., jako řídicí orgán Regionálního operačního programu pro region soudržnosti Jihovýchod. RRJV hospodaří podle vlastního rozpočtu za podmínek stanovených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a zajišťuje výkon finanční kontroly dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů. Účetnictví je vedeno dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Zákon č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění zákona č. 239/2012 Sb., ukládá v § 16e, odst. 2, povinnost schvalovat účetní závěrku RRJV sestavenou k rozvahovému dni. Účetní závěrku tvoří tyto účetní výkazy:

- **Výkaz zisku a ztráty**
- **Rozvaha**
- **Příloha účetní závěrky**
- **Přehled o peněžních tocích**
- **Přehled o změnách vlastního kapitálu**

Dále se ke schvalované účetní závěrce přikládá:

- **Inventarizační zpráva**
- **Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu**

Řádnou účetní závěrku za rok 2017 sestavuje a za správnost údajů odpovídá hlavní účetní. Svým podpisem ji stvrzuje předseda RRJV.

2 Výkaz zisku a ztráty

RRJV nevykonává žádnou hospodářskou činnost a vykazuje ve Výkazu zisku a ztráty k 31. 12. 2017 výsledek hospodaření ztrátu ve výši **1 912 077,41 Kč**, která je tvořena:

Vygenerované úroky na účtech RRJV	+72 578,45 Kč,
Výnosy z prodeje majetku RRJV	+192 920,00 Kč,
Výnosy z pronájmu (osobní automobily)	+23 226,00 Kč,
Tvorba opravných položek k neuhrazeným pohledávkám	+5 626 841,60 Kč,
Nezpůsobilé výdaje	-596 367,16 Kč,
Ostatní náklady nehrazené z dotací (odpisy, opravné položky apod.)	-7 231 276,30 Kč.

Výkaz zisku a ztráty je přílohou těchto podkladů.

3 Rozvaha

Aktiva netto v celkové výši 130 142 229,71 Kč zahrnují:

Dlouhodobý majetek:

RRJV nevlastní žádný nemovitý majetek. Dlouhodobý nehmotný a dlouhodobý hmotný movitý majetek je od 1. 1. 2011 odepisován. Netto hodnota dlouhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2017 je celkem 2 002 092,43 Kč a zahrnuje především zůstatkovou cenu software. Netto hodnota dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2017 je 3 916 445,60 Kč a je tvořena především zůstatkovou cenou osobních automobilů, kancelářské a výpočetní techniky. RRJV nedisponuje s žádným finančním majetkem.

Dlouhodobé pohledávky:

Dlouhodobé poskytnuté zálohy – účet 465 – tvoří zaplacené jistiny tankovacích karet Axigon 15 000,00 Kč.

Krátkodobé pohledávky:

Odběratelé – účet 311 – tvoří neuhrazené vystavené faktury odběratelům – 28 060,38 Kč

Krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314 – tvoří poskytnuté zálohy dodavatelům – 107,00 Kč.

Pohledávky za zaměstnanci – účet 335 – tvoří pohledávky za zaměstnanci – nadměrné čerpání telefonních hovorů 521,00 Kč.

Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi – účet 348 – tvoří neuhrazená pohledávka vůči příjemcům z titulu Rozhodnutí za porušení rozpočtové kázně – 3 217 911,00 Kč.

Náklady příštích období – účet 381 – obsahuje náklady roků 2018 – 2023 – celkem 359 358,39 Kč.

Dohadné účty aktivní – účet 388 – tvoří dohad spotřebovaných a nevypořádaných dotací od MMR a krajů - 81 264 401,39 Kč.

Ostatní krátkodobé pohledávky – účet 377 – tvoří neuhrazené pohledávky za příjemci z titulu Rozhodnutí za porušení rozpočtové kázně - 12 724 881,46 Kč.

K pohledávkám po splatnosti byly tvořeny opravné položky v souhrnné výši 7 026 549,54 Kč.

V roce 2017 došlo k vyřazení pohledávek z důvodu ukončení insolvence: Penzion Olšany z důvodu ukončení insolvence ve výši 9 987 141,61 Kč, Region Slovácko ve výši 2 225 714,00 Kč a Studio 19 ve výši 3 693 600,00 Kč

Krátkodobý finanční majetek:

Základní běžný účet územních samosprávných celků – účet 231 – tvoří zůstatky na běžných účtech RRJV – celkem 25 988 414,88 Kč.

Běžné účty fondů územních samosprávných celků – účet 236 – tvoří zůstatek na sociálním fondu 549 343,78 Kč.

Pokladna – účet 261 – zůstatek pokladní hotovosti na pokladnách v Brně a Jihlavě – celkem 41 564,00 Kč

Ceniny – účet 263 – zůstatek stravenek na pokladně v Brně a Jihlavě – celkem 34 000,00 Kč



Pasiva v celkové výši 130 142 229,71 Kč zahrnují:

Jmění účetní jednotky a upravující položky:

Obsahuje účty *Vlastní jmění* – účet 401, *Transfery na pořízení dlouhodobého majetku* – účet 403 a *Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody* – účet 406. Celkem hodnota jmění účetní jednotky 7 523 186,48 Kč.

Fondy účetní jednotky:

Ostatní fondy – účet 419 – jedná se o sociální fond tvořený z vyplacených hrubých mezd 607 825,81 Kč.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – účet 432 – zahrnuje tyto výsledky hospodaření:

z roku	Zisk +/ztráta - Kč
2010	+1 916 679,41
2011	-2 082 066,75
2012	+234 493,78
2013	-3 435 408,09
2014	-2 693 116,92
2015	-11 416 797,99
2016	+18 501 390,54

Celkem je výsledek hospodaření minulých účetních období – zisk 1 025 173,98 Kč.

Rezervy:

V roce 2016 ÚRR vytvořil účetní rezervu ve výši 11 853 165,70 Kč – účet 441 *Rezervy*. Tato rezerva slouží k případnému doplatku dotací příjemcům.

Dlouhodobé závazky:

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery – účet 472 - obsahuje přijaté zálohy na dotace od Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 80 760 763,25. Jedná se o dotaci z operačního programu Technická pomoc II. Dotace bude vypořádaná v roce 2019. Dále obsahuje dotace od Jihomoravského kraje ve výši 1 979 800,00 Kč (jedná se o dotaci na období let 2016 – 2021) a od Kraje Vysočina ve výši 60 521,69 Kč (jedná se o zůstatek dotace na období let 2016 – 2017 a dotace byla vypořádaná v roce 2018).

Krátkodobé závazky:

Dodavatelé – účet 321 – obsahuje závazky vůči dodavatelům – 58 935,52 Kč.

Závazky vůči zaměstnancům – účet 331 – obsahuje závazky vůči zaměstnancům z platů za období 12/2017, vyplaceny v lednu 2018 – 3 395 411,00 Kč.

Jiné závazky vůči zaměstnancům – účet 333 – předpis závazku na penzijní připojištění zaměstnanců za 12/2017, uhrazeno v lednu 2018 – 34 000,00 Kč.

Sociální zabezpečení – účet 336 – obsahuje závazek vůči okresní správě sociálního zabezpečení z předpisu platů za období 12/2017, uhrazeno v lednu 2018 – 520 139,00 Kč.

Zdravotní pojištění – účet 337 – obsahuje závazek vůči zdravotním pojišťovnám z předpisu platů za období 12/2017, uhrazeno v lednu 2018 – 237 945,00 Kč.

Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění – účet 342 – obsahuje daň z příjmů ze závislé činnosti z platů za období 12/2017, uhrazeno v lednu 2018 – 799 730,00 Kč.

Výnosy příštích období – účet 384 – obsahuje nespotřebovanou část dotace ex-ante na projekty RRJV – 136 331,69 Kč.

Dohadné účty pasivní – účet 389 – obsahuje dohad předpisu závazku vůči PCO a MMR z odvodů, které nebyly k 31. 12. 2017 uhrazeny – 22 969 342,00 Kč.

Ostatní krátkodobé závazky – účet 378 – předpis závazku za nesplnění povinného podílu zaměstnání osob se zdravotním postižením za rok 2017 vůči Úřadu práce ČR - 92 036,00 Kč.

Rozvaha je přílohou těchto podkladů.

4 Příloha účetní závěrky

Obsahuje popis účetních metod, doplňující údaje k položkám ostatních výkazů a podrozvahové účty, na kterých RRJV eviduje:

Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - účet 901	2 696,00 Kč,
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - účet 902	52 935,01 Kč,
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů - účet 955	5 620 200,00 Kč.

Příloha k účetní závěrce je přílohou těchto podkladů.

5 Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích je sestaven nepřímou metodou a představuje:

Stav peněžních prostředků k 1. 1. 2017 (zahrnuje zůstatky bankovních účtů, účtu pokladen a cenin)	98 200 439,51 Kč,
Celková změna peněžních prostředků	-71 586 988,45 Kč,
Stav peněžních prostředků k 31. 12. 2017	26 613 451,06 Kč.

Přehled o peněžních tocích je přílohou těchto podkladů.

6 Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu vychází z konečných stavů vlastního kapitálu minulého období, přičítá/odečítá zvýšení/snížení stavu vlastního kapitálu a uvádí konečný stav vlastního kapitálu běžného období tj. k 31. 12. 2017.

Přehled o změnách vlastního kapitálu je přílohou těchto podkladů.

7 Pomocný analytický přehled

Od 1. 1. 2012 je RRJV povinna zpracovávat pomocný analytický přehled (dále jen PAP). Data PAP zajišťují informace pro účely monitorování a řízení veřejných financí na základě požadavků vyplývajících z evropských nařízení o Evropském systému národních a regionálních účtů ve Společenství (ESA95). Výkaz PAP není součástí účetní závěrky.

8 Inventarizace

Inventura majetku a závazků proběhla za rok 2017 v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, a Příkazem ředitele úřadu RRJV k provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2017 na obou pracovištích úřadu RRJV. K celkové inventarizaci byla vypracována Inventarizační zpráva hlavní inventarizační komise o provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2017, která byla projednána s ředitelem úřadu RRJV a je *přílohou těchto podkladů*.

9 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Hospodaření RRJV přezkoumal odbor Kontrola Ministerstva financí ČR dle zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Kompletní zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je *uvedena v příloze č. 1 materiálu RR-67-2018-05*, který je předkládán výboru RRJV ke schválení.

10 Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2017

Útvar interního auditu je v RRJV zřízen v souladu se zákonem o finanční kontrole jako funkčně nezávislý útvar, začleněný do organizační struktury úřadu RRJV odděleně od výkonných a řídicích struktur, který je funkčně podřízen předsedovi RRJV.

Činnost Útvaru interního auditu probíhala v roce 2017 v souladu se schváleným ročním plánem interního auditu. Závěry z auditů byly projednávány s ředitelem úřadu RRJV a dalšími věcně příslušnými vedoucími zaměstnanci. K navrženým doporučením byla vedením úřadu RRJV prostřednictvím akčních plánů přijímána opatření. Zprávy z auditů vč. akčních plánů byly předávány předsedovi RRJV. Plnění přijatých opatření bylo Útvarem interního auditu následně ověřováno.

Činnost Útvaru interního auditu v oblasti interního auditu v roce 2016 zahrnovala zejména tyto aktivity:

- zpracování podkladů pro souhrnné zhodnocení výsledků dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole,
- zpracování Roční zprávy o výsledcích interního auditu za rok 2016,
- Audit vnitřního kontrolního systému,
- Audit implementace zákona 340/2015 Sb., o registru smluv do činností úřadu RRJV,
- Audit postupů při ukončování pracovního poměru,
- Audit vyřazování nepotřebného majetku.

V závěru Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2016 uvádí, že základní zásady a principy zákona o finanční kontrole jsou implementovány do všech stupňů řízení RRJV a jejich dodržování je pravidelně prověřováno. Jsou zavedena a uplatňována kritéria efektivnosti, hospodárnosti a účelnosti. Nedostatky zjištěné interními audity nebyly závažného charakteru, přijatá opatření byla nebo jsou postupně realizována.

Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2017 je **přílohou těchto podkladů.**

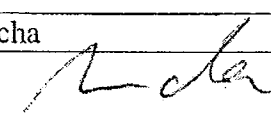
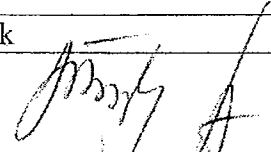
V Brně 4. 6. 2018

Zpracoval: Ing. Pavel Mucha, hlavní účetní úřadu RRJV

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Řádná	X	Mimořádná		Mezitimní	
-------	---	-----------	--	-----------	--

sestavená ke dni 31. 12. 2017

Název účetní jednotky	Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod
Sídlo účetní jednotky: ulice čp. obec PSČ	Kounicova 271/13 Brno 602 00
Místo podnikání: ulice čp. obec PSČ	Kounicova 271/13 Brno 602 00
IČ	75082241
Právní forma	Účetní jednotka byla zřízena dle zákona č. 248/2000 Sb. o podpoře regionálního rozvoje
Účel zřízení	Administrace finančních prostředků ze strukturálních fondů
CZ-NACE	751100
Okamžik sestavení	9. 2. 2018
Kontaktní údaje - telefon:	532 193 501
Razítko účetní jednotky	Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod Kounicova 13 602 00 Brno
Osoba odpovědná za účetnictví	Ing. Pavel Mucha
Podpisový záznam osoby odpovědné za účetnictví	
Statutární orgán	MUDr. Jiří Běhounek
Podpisový záznam statutárního orgánu	

Účetní závěrky se skládá z výkazů:

- Rozvaha,
 - Výkaz zisku a ztráty,
 - Příloha účetní závěrky,
 - Přehled o peněžních tocích,
 - Přehled o změnách vlastního kapitálu,
- které jsou obsaženy v příloze tohoto listu.

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:16

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LTO

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUVUA 06012017 11:12

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad
sestavený k 31. prosinci 2017

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada JV	12/2017

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A.	NÁKLADY CELKEM		97 397 035,00	0,00	2 009 657 693,88	0,00
I.	Náklady z činnosti		97 255 938,58	0,00	70 339 545,78	0,00
1.	Spotřeba materiálu	501	199 415,24	0,00	275 028,03	0,00
2.	Spotřeba energie	502	245 685,70	0,00	576 691,17	0,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	92 702,23	0,00	222 633,20	0,00
9.	Cestovné	512	246 730,70	0,00	254 470,60	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	139 431,00	0,00	207 680,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	5 966 711,57	0,00	8 229 043,37	0,00
13.	Mzdové náklady	521	23 065 964,00	0,00	25 331 111,00	0,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 633 772,00	0,00	8 306 089,00	0,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	85 246,00	0,00	128 815,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	337 040,00	0,00	373 516,00	0,00
17.	Jiné sociální náklady	528	480 030,21	0,00	251 811,51	0,00
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	15 237,00	0,00	61 030,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	3 000,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	1 083 695,99	0,00	5 970 549,23	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 289 612,27	0,00	2 715 063,52	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	930 310,83	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	11 853 165,70	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-5 626 841,60	0,00	3 631 024,74	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	61 616 451,61	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	99 014,00	0,00	33 578,00	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	286 040,66	0,00	984 934,88	0,00
II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00

Lic: RRJV (ginis M)

* * * G I N I S S t a n d a r d - U C R * * *

Strana: 3

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:16

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LT0

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUVUA 06012017 11:12

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Náklady na transfery		141 096,42	0,00	1 939 318 148,10	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	141 096,42	0,00	1 939 318 148,10	0,00
V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:16

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesnosti na dvě desetinná místa

0000ALV06LTO

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUVUA 06012017 11:12

Položka číslo	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4

B.	VÝNOSY CELKEM		95 484 957,59	0,00	2 028 159 084,42	0,00

I.	Výnosy z činnosti		62 313 510,48	0,00	6 878 441,61	0,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	23 226,00	0,00	42 590,40	0,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výnosy z místních poplatků	606	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	61 616 451,61	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	192 920,00	0,00	1 114 998,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	480 912,87	0,00	5 509 462,89	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	211 390,32	0,00

II.	Finanční výnosy		72 594,79	0,00	2 914 331,53	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	72 578,45	0,00	2 203 344,19	0,00
3.	Kurzové zisky	663	16,34	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	710 987,34	0,00
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00

IV.	Výnosy z transferů		33 098 852,32	0,00	2 018 366 311,28	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	33 098 852,32	0,00	2 018 366 311,28	0,00

V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	0,00	0,00	0,00	0,00
=====						
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00

1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	-1 912 077,41	0,00	18 501 390,54	0,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-1 912 077,41	0,00	18 501 390,54	0,00

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241

UCS: 75082241

Lič: RRJV (ginis M) ***** * * * G I N I S S t a n d a r d - U C R * * * ***** Strana: 5
IČO: 75082241 Regionální rada JV Čas : 14:15:16
UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ Datum: 09.02.2018
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa 0000ALV06LTO
NS : 75082241 Nákladové středisko UCRGUVUA 06012017 11:12

Položka	Název položky	Syntetický účet	B Ě Ž N Ě O B D O B Í 1	O B D O B Í 2	M I N U L Ě O B D O B Í 3	O B D O B Í 4
číslo						

Pevné omezení dat:

IČO: 75082241 Regionální rada JV
 UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Čas : 14:14:38

Datum: 09.02.2018

0000ALV06LK9

UCRGURUA 14062017 08:30

NS : 75082241 Nákladové středisko

ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

ROZVAHA

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad
 sestavená k 31. prosinci 2017

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada JV	12/2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í				MINULÉ
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	4	
AKTIVA CELKEM			162 940 863,06	32 798 633,35	130 142 229,71	248 490 179,49	
A. Stálá aktiva			31 705 621,84	25 772 083,81	5 933 538,03	7 787 735,30	
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			12 496 549,19	10 494 456,76	2 002 092,43	2 555 175,70	
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Software	013	10 082 560,70	8 185 044,27	1 897 516,43	2 430 811,70	
3.	Ocenitelná práva	014	297 500,00	192 924,00	104 576,00	124 364,00	
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	2 116 488,49	2 116 488,49	0,00	0,00	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Dlouhodobý hmotný majetek			19 194 072,65	15 277 627,05	3 916 445,60	5 217 559,60	
1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	13 700 386,65	9 783 941,05	3 916 445,60	5 215 559,60	
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 493 686,00	5 493 686,00	0,00	0,00	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	2 000,00	
III. Dlouhodobý finanční majetek			0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Dlouhodobé půjčky	067	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV. Dlouhodobé pohledávky			15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	0,00	0,00	0,00	0,00	

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:14:38

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LK9

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í				MINULÉ
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	4	
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva			131 235 241,22	7 026 549,54	124 208 691,68	240 702 444,19	
I.	Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		104 621 790,16	7 026 549,54	97 595 240,62	142 502 004,68	
1.	Odběratelé	311	28 060,38	0,00	28 060,38	1 507,35	
2.	Směnky k inkasu	312	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	107,00	0,00	107,00	259 832,28	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	521,00	0,00	521,00	1 210,00	
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	3 217 911,00	0,00	3 217 911,00	50 876 922,00	
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361	0,00	0,00	0,00	0,00	
24.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00	0,00	0,00	0,00	
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369	0,00	0,00	0,00	0,00	
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365	0,00	0,00	0,00	0,00	
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	0,00	0,00	0,00	0,00	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00	
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.	Náklady příštích období	381	359 358,39	0,00	359 358,39	276 140,43	
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	81 264 401,39	0,00	81 264 401,39	69 174 146,77	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	19 751 431,00	7 026 549,54	12 724 881,46	21 912 245,85	
III.	Krátkodobý finanční majetek		26 613 451,06	0,00	26 613 451,06	98 200 439,51	
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00	

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:14:38

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06LK9

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo Název položky

Syntetický

O B D O B Í

položky

účet

BRUTTO

B Ě Ž N Ě

KOREKCE

NETTO

MINULÉ

1

2

3

4

4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	25 988 414,88	0,00	25 988 414,88	97 552 048,82
12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	549 343,78	0,00	549 343,78	503 127,69
15. Ceniny	263	34 000,00	0,00	34 000,00	45 680,00
16. Peníze na cestě	262	128,40	0,00	128,40	0,00
17. Pokladna	261	41 564,00	0,00	41 564,00	99 583,00

Lic: RRJV (ginis M) * * * G I N I S t a n d a r d - U C R * * * Strana: 5

 IČO: 75082241 Regionální rada JV Čas : 14:14:38
 UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ Datum: 09.02.2018
 ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa 0000ALV06LK9
 NS : 75082241 Nákladové středisko UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B í			MINULÉ
			BĚŽNÉ			2
			1			
PASIVA CELKEM			130	142	229,71	248 490 179,49
C. Vlastní kapitál			7	244	108,86	11 028 719,44
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky				7 523	186,48	9 431 535,77
1.	Jmění účetní jednotky	401		-91 781	325,57	-91 781 325,57
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		5 864	386,02	7 771 420,16
4.	Kurzové rozdíly	405			0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		93 440	126,03	93 440 126,03
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407			0,00	1 315,15
7.	Opravy předcházejících účetních období	408			0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky				607 825,81		572 009,69
6.	Ostatní fondy	419		607 825,81		572 009,69
III. Výsledek hospodaření				-886 903,43		1 025 173,98
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			-1 912 077,41		18 501 390,54
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		1 025 173,98		-17 476 216,56
D. Cizí zdroje				122 898 120,85		237 461 460,05
I. Rezervy				11 853 165,70		11 853 165,70
1.	Rezervy	441		11 853 165,70		11 853 165,70
II. Dlouhodobé závazky				82 801 084,94		70 737 977,88
1.	Dlouhodobé závazky	451			0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			0,00	0,00
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453			0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			0,00	0,00
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456			0,00	0,00
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457			0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			0,00	0,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		82 801 084,94		70 737 977,88
III. Krátkodobé závazky				28 243 870,21		154 870 316,47
1.	Krátkodobé úvěry	281			0,00	0,00
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282			0,00	0,00
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283			0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321		58 935,52		129 111,57
6.	Směnky k úhradě	322			0,00	0,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			0,00	0,00
8.	Závazky z dělené správy	325			0,00	0,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331		3 395 411,00		1 353 850,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		34 000,00		11 100,00
12.	Sociální zabezpečení	336		520 139,00		580 559,00
13.	Zdravotního pojištění	337		237 945,00		248 822,00
14.	Důchodové spoření	338			0,00	0,00
15.	Daň z příjmů	341			0,00	0,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		799 730,00		274 501,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343			0,00	0,00

Lic: RRJV (qinis M) * * * G I N I S t a n d a r d - U C R * * * Strana: 6

 IČO: 75082241 Regionální rada JV Čas : 14:14:38
 UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ Datum: 09.02.2018
 ROZVAHA ÚSC za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa 0000ALV06LK9
 NS : 75082241 Nákladové středisko UCRGURUA 14062017 08:30

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ 1	O B D O B Í 2	MINULÉ 2
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00		0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	49 714	917,17
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00		0,00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362	0,00		0,00
28.	Pevné termínové operace a opce	363	0,00		0,00
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364	0,00		0,00
30.	Závazky z finančního zajištění	366	0,00		0,00
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368	0,00		0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00		0,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375	0,00		0,00
35.	Výdaje příštích období	383	0,00		0,00
36.	Výnosy příštích období	384	136 331,69	17 538	205,37
37.	Dohadné účty pasivní	389	22 969 342,00	84 899	100,36
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	92 036,00	120	150,00

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:
 IČO: 75082241
 UCS: 75082241

Pevné omezení dat:

Lic: RRJV (ginis M)

* G I N I S S t a n d a r d - U C R * * *

Strana: 2

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:45

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

+-----+
| PŘÍLOHA ÚČETNÍ ÚZÁVĚRKY |
+-----+

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada JV	12/2017

IA.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka (ÚJ) nepřetržitě pokračuje ve své činnosti.

IA.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nezměnila mezi účetními obdobími uspořádání ani označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty

IČO: 75082241 Regionální rada JV
UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Čas : 14:15:45

Datum: 09.02.2018

0000ALV06BE1

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

1. Oceňování a vykazování

Zásoby - pořizovací cena, způsob účtování B.

Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 3 do 40 tis. Kč. Za DDHM ÚJ vždy považuje nábytek bez ohledu na vstupní cenu.

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný - v pořizovací ceně od 7 do 60 tis. Kč.

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností - v roce 2016 nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností.

2. Změny způsobů oceňování: Nenastaly.

3. Odpisování majetku: Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je odepisován rovnoměrným způsobem měsíčně. ÚJ má sestaven odpisový plán.

4. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu

Denní kurs ČNB ÚJ použila při:

-vyplácení záloh za zahraniční pracovní cesty. Při vyúčtování poskytnuté zálohy na pracovní cestu se pro přepočet na českou měnu použil kurs ČNB, který byl platný k datu vyplacení zálohy v zahraniční měně.

Denní kurs uplatňovaný příslušným peněžním ústavem ÚJ použila při:

-úhradě závazku v cizí měně uskutečněné prostřednictvím korunového účtu v peněžním ústavu (tj. proplacení zahraniční faktury z bankovního účtu),

-platbě platební kartou v domácí a zahraniční měně,

-úhradě pohledávky.

Pevný kurs

Byl stanoven dle kursu ČNB z prvního pracovního dne kalendářního roku a byl použit u:

-přijaté zahraniční faktury,

-příjmu valut do pokladny,

-předpisu pohledávky.

5. Časové rozlišení

Z důvodu přechodu na financování z OPTP II ÚJ časově rozlišuje podle pravidel OPTP II.

Výpočet nákladů a výnosů do období byl prováděn s přesností na měsíce.

ÚJ k mezitímní účetní závěrce časově rozlišuje pouze transfery.

Významnost informací v účetní závěrce je popsána ve vnitřní směrnici + Účetnictví Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod a oběh účetních dokladů.

Metoda přecenění reálnou hodnotou se nepoužila do 19. 5. 2016 u DDHM a DDNM a od 20. 5. 2016 u dlouhodobého majetku, jehož pořizovací cena byla nižší než 100 tis. Kč.

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:45

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
---------------	---------------	-------------------	-------	----------------------

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		55 631,01	55 625,01
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2 696,00	2 690,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	52 935,01	52 935,01
3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		5 620 200,00	29 145 555,23
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	5 620 200,00	29 145 555,23
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00

IČO: 75082241 Regionální rada JV
 UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Čas : 14:15:45

Datum: 09.02.2018

0000ALV06BE1

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	5 675 831,01	29 201 180,24

Lic: RRJV (ginis M)

* * G I N I S S t a n d a r d - U C R * * *

Strana: 6

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:45

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

-----+
|A.5. |Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT) |

-----+
| IČ: 75082241, účetní jednotka vznikla zákonem 248/2000 Sb. o podpoře regionálního rozvoje, není zapsána ve veřejném rejstříku. |

-----+
|A.6. |Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT) |

-----+
| Nejsou známy žádné významné informace, které by nastaly mezi rozvahovým dnem a sestavením účetní závěrky. |

*** GINIS Standard - UCR ***

Čas : 14:15:45

Datum: 09.02.2018

0000ALV06BE1

UCRGUPUA 03052017 18:17

10.2. Informații privind sursa de date: 5 (12.1)

18.3. Informace podle § 66 odst. 3 (CISLO A TEXT)

Lic: RRJV (ginis M)

* G I N I S S t a n d a r d - U C R * * *

Strana: 8

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:45

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jméni účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	377 270,44	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	2 283 618,73	2 934 387,01

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:45

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

ID.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

ID.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

ID.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)

ID.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

ID.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)

ID.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

ID.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

IČO: 75082241 Regionální rada JV
UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Čas : 14:15:46

Datum: 09.02.2018

0000ALV06BE1

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

+-----+
|E.1. |Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)|
+-----+

| Komentář:
| Pohledávka z rozhodnutí o porušení rozpočtové kázně
| K položce: B.II.18. Částka: 3217911.00
|
| Komentář:
| nevypořádaná dotace - poskytovatel MMR
| K položce: B.II.32 Částka: 79284601.39
|
| Komentář:
| nevypořádaná dotace Jihomoravský kraj
| K položce: B.II.32 Částka: 1979800.00
|
| Komentář:
| Pohledávky z rozhodnutí o porušení rozpočtové kázně
| K položce: B.II.33 Částka: 19751431.00
|
| Komentář:
| Přijatá záloha nadotaci MMR
| K položce: D.II.8. Částka: 80760763.25
|
| Komentář:
| Přijatá záloha na dotaci Jihomoravský kraj
| K položce: D.II.8. Částka: 1979800.00
|
| Komentář:
| Odhad odvodu MMR a PCO z neuhrazených rozhodnutí o porušení rozpočtové kázně příjemci dotací
| K položce: D.III.37. Částka: 22969342.00
|
| Komentář:
| Vytvořená rezerva na riziko povinnosti doplacení dotace u projektů
| K položce: D.I.1. Částka: 11853165.70
|
+-----+

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:46

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

+-----+
|E.2. |Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)|

| Komentář:

| Ukončené insolvence u příjemců doací, kterým byl uložen odvod na základě vydaného rozhodnutí o porušení rozpočtové kázně. Tyto společnosti byly
| vyškrtuty z veřejného rejstříku a zanikly. pohledávky nejsou evidovány na podrozvaze.

| K položce: A.I.34. Částka: 61616451.61

| Komentář:

| Hodnota odpovídající výši vyřazených pohledávek, u kterých byl zrušen odhad odvodu prostředků na MMR a PCO

| K položce: B.I.10. Částka: 61616451.61

| Komentář:

| Dotace na provoz organizace poskytnuté MMR

| K položce: B.IV.2. Částka: 29475630.14

| Komentář:

| Dotace na provoz Jihomoravský kraj a Kraj Vysočina

| K položce: B.IV.2. Částka: 1198506.03

| Komentář:

| dotace na dlouhodobý majetek (snížení účtu 403)

| K položce: B.IV.2. Částka: 2283619.73

+-----+
|E.3. |Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)|

| Komentář:

| K položce:

| Komentář:

| K položce: Částka: 0.00

+-----+
|E.4. |Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)|

| Komentář:

| K položce:

| Komentář:

| K položce: Částka: 0.00

Lic: RRJV (ginis M)

* G I N I S S t a n d a r d - U C R * * *

Strana: 12

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:46

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - Ostatní fondy za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06BE1

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	572 009,69
G.II.	Tvorba fondu	1 083 695,99
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	795,99
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
	4. Ostatní tvorba fondu	1 082 900,00
G.III.	Čerpání fondu	1 047 879,87
G.IV.	Konečný stav fondu	607 825,81

Lic: RRJV (ginis M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 13

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:46

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06BE1

Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

Lic: RRJV (ginis M)

* G I N I S S t a n d a r d - U C R * * *

Strana: 14

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:46

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06BE1

Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H. Pozemky		0,00	0,00	0,00	0,00
H.1. Stavební pozemky		0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky		0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky		0,00	0,00	0,00	0,00
H.4. Zastavěná plocha		0,00	0,00	0,00	0,00
H.5. Ostatní pozemky		0,00	0,00	0,00	0,00

Lic: RRJV (ginis M)

* * * G I N I S S t a n d a r d - U C R * * *

Strana: 15

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:46

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	710 987,34
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	710 987,34
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

IČO: 75082241 Regionální rada JV
UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Čas : 14:15:46

Datum: 09.02.2018

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
 - 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
 - 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
 - 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
 - 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
 - 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
 - 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícimu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
 - 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
 - 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
 - 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:
1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita,
4 - Ostatní dlouhodobé závazky.
-

Lic: RRJV (ginis M)

*** GINIS Standard - UCR ***

Strana: 17

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:15:46

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2017 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06BE1

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 03052017 18:17

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- | | |
|-------------|---|
| 1 | Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek. |
| 2 | Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:
A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,
E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní. |
| 6 až 7 | Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky. |
| 9 až 12 | Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 13 | Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy. |
| 14 a 15 | Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli. |
| 16,18,20,22 | Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další. |
| 17,19,21,23 | Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech. |
| 24 | Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost. |
| 25 až 29 | Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další). |

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241

UCS: 75082241

Pevné omezení dat:

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada JV	12/2017

Číslo položky	Název položky	Účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	98 200 439,51
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	-85 525 205,43
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-1 912 077,41
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	-7 520 287,42
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	2 289 612,27
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	-5 626 841,60
A.I.3.	Změna stavu rezerv	0,00
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	-192 920,00
A.I.5.	Výnosy z podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	-3 990 138,09
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	-76 092 840,60
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	50 533 605,66
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	-126 626 446,26
A.II.3.	Změna stavu zásob	0,00
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0,00
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	0,00
A.IV.	Přijaté podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	-243 810,15
B.I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	-436 730,15
B.II.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	192 920,00
B.II.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
B.II.2.	Příjmy z prodeje majetku Státního pozemkového úřadu	0,00
B.II.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	192 920,00
B.II.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
B.III.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodob.pohl.	14 182 027,13
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	2 118 920,07
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	12 063 107,06
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	0,00
	Celková změna stavu peněžních prostředků	-71 586 988,45
H.	Příjmové a výdajové účty rozpočtového hospodaření (+,-)	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k rozvahovému dni R. = P. + F. + H.	26 613 451,06
	KONTROLNÍ ČÍSLO (v tom)	26 613 451,06
	ROZVAHA BIII-(BIII.1+BIII.2+BIII.3)+AIII.5-CIV.1-CIV.2	26 613 451,06
	PŘÍJMOVÉ A VÝDAJOVÉ ÚČTY	0,00

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241
 UCS: 75082241

Pevné omezení dat:

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:19:46

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU pro ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV06HMR

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUKUA 08022017 11:44

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada JV	12/2017

Číslo položky	Název položky	Minulé období 1	Zvýšení stavu 2	Snížení stavu 3	Běžné období 4
	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM	11 028 719,44	129 898 444,64	133 683 055,22	7 244 108,86
A.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	9 431 535,77	2 084 474,65	3 992 823,94	7 523 186,48
A.I.	Jmění účetní jednotky	-91 781 325,57	684,85	684,85	-91 781 325,57
1.	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	-	0,00	0,00	-
2.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	0,00	0,00	-
3.	Bezüplatné převody	-	0,00	0,00	-
4.	Investiční transfery	-	0,00	0,00	-
5.	Dary	-	0,00	0,00	-
6.	Ostatní	-	684,85	684,85	-
A.II.	Fond privatizace	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	7 771 420,16	2 083 789,80	3 990 823,94	5 864 386,02
1.	Svěření majetku příspěvkové organizaci	-	685,85	685,85	-
2.	Bezüplatné převody	-	0,00	0,00	-
3.	Investiční transfery	-	2 083 103,95	0,00	-
4.	Dary	-	0,00	0,00	-
5.	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	-	-	3 990 138,09	-
6.	Ostatní	-	0,00	0,00	-
A.IV.	Kurzové rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	93 440 126,03	0,00	0,00	93 440 126,03
1.	Opravné položky k pohledávkám	-	0,00	0,00	-
2.	Odpisy	-	0,00	0,00	-
3.	Ostatní	-	0,00	0,00	-
A.VI.	Jiné oceňovací rozdíly	1 315,15	0,00	1 315,15	0,00
1.	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	-	0,00	0,00	-
2.	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	-	0,00	1 315,15	-
3.	Ostatní	-	0,00	0,00	-

Lic: RRJV (ginis M)

*** G I N I S S t a n d a r d - U C R ***

Strana: 3

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 14:19:46

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 09.02.2018

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU pro ÚSC za období 12/2017 v Kč, spřesností na dvě desetinná místa

0000ALV06HMR

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUKUA 08022017 11:44

Číslo položky	Název položky	Minulé období 1	Zvýšení stavu 2	Snížení stavu 3	Běžné období 4
---------------	---------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------

A.VII.	Opravy předcházejících účetních období	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Opravy minulého účetního období	-	0,00	0,00	-
2.	Opravy předchozích účetních období	-	0,00	0,00	-

B.	Fondy účetní jednotky	572 009,69	1 089 504,99	1 053 688,87	607 825,81
----	-----------------------	------------	--------------	--------------	------------

C.	Výsledek hospodaření	1 025 173,98	126 724 465,00	128 636 542,41	-886 903,43
----	----------------------	--------------	----------------	----------------	-------------

D.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	0,00	0,00	0,00	0,00
----	---	------	------	------	------

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241

UCS: 75082241

Pevné omezení dat:



Inventarizační zpráva

1. Podle příkazu ředitele Úřadu Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod k provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2017 a dodatku č. 1 tohoto příkazu, hlavní inventarizační komise ve složení:

předseda: Ing. Pavel Dvořák

členové: Ing. Pavel Mucha
Lenka Dusová

Zjistila skutečný stav majetku a závazků, který je zaznamenán v příložených inventurních soupisech.

2. Okamžik sestavení účetní závěrky: 31. 12. 2017
Okamžik zjišťování skutečných stavů majetku a závazků: 31. 12. 2017
Okamžik zahájení inventur: 1. 12. 2017
Okamžik ukončení fyzických inventur: 31. 1. 2018
Okamžik ukončení dokladových inventur: 10. 2. 2018

3. Porovnání skutečně zjištěného stavu majetku a závazků s účetními stavy (v Kč):

Obě dílčí inventarizační komise provedly zjištění skutečných stavů a porovnání s účetními stavy dle seznamu inventurních soupisů, který je přílohou tohoto zápisu. Jednotlivé inventurní soupisy a zjednodušené inventurní soupisy jsou součástí provedené inventarizace

4. Vyčíslení inventarizačních rozdílů a návrhy na jejich vyřešení:

DIK č. 2 zjistila inventarizační rozdíl u inventarizační položky 403. Rozdíl je ve výši 0,01 Kč. DIK č. 2 navrhuje rozdíl neopravovat, protože je zanedbatelný a jedná se pouze o zaokrouhlovací rozdíl.

DIK č. 1 zjistila při inventarizaci nehmotného majetku, že ÚRR využívá licence, které nejsou v evidenci a navrhuje jejich zařazení do podrozvahové evidence v ceně 1,-Kč za položku.

HIK s tímto řešením souhlasí a navrhuje provést v roce 2017 tuto účetní úpravu:

Název	MD	DAL	Kč
MS Office 2013 Pro	901	999	1,-
MS Server CAL	901	999	1,-
MS SQL CAL	901	999	1,-
MS Win Remote Desktop CAL	901	999	1,-
Win Server Standard	901	999	1,-
ISA Server Standard	901	999	1,-
Celkem:			6,-

5. Návrhy na preventivní opatření, jak předcházet vzniku inventarizačních rozdílů:

Nejsou.

6. Návrhy za zabezpečení majetku – nedostatky v ochraně majetku.

Majetek regionální rady je dostatečně zabezpečen, na pracovišti v Brně, tak i v Jihlavě.

7. Návrhy na změny odpisového plánu:



DIK č. 1 navrhuje u následujícího majetku prodloužit dobu jeho používání:

PID	Název majetku	Datum pořízení	Původní doba používání	Nová doba používání
RRJVH0001K9D	Firewall ASA 5512-X včetně SW	06.11.2013	5 let	7 let
RRJVH0001KA8	Firewall ASA 5512-X včetně SW	06.11.2013	5 let	7 let

Hlavní inventarizační komise doporučuje prodloužit používání uvedeného majetku a s návrhem DIK č. 1 souhlasí.

8. Návrhy na opravné položky:

Nejsou

9. Požadavky na údržbu, opravy a rekonstrukce:

Nejsou.

10. Návrhy na vyřazení pohledávek:

Nejsou.

11. Návrhy na vyřazení majetku:

Nejsou.

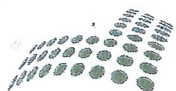
12. Zhodnocení průběhu inventarizace, stav hospodaření s majetkem, návrhy na likvidaci poškozeného a neupotřebitelného majetku, jiná doporučení:

Inventura majetku proběhla podle příkazu ředitele pro inventarizaci majetku a závazků. Byl dodržen plán a termíny inventur. Zápisy dílčích inventarizačních komisí byly včas zpracovány a předány hlavní inventarizační komisi úplné /včetně inventurních soupisů a zjednodušených inventurních soupisů/

Komise závěrem konstatuje, že s majetkem Regionální rady je dobře hospodařeno a zacházeno. Majetek je pojištěn a zabezpečen proti zcizení.

13. Datum a podpisy členů HIK:

Jméno člena HIK	Podpis	Datum
Ing. Pavel Dvořák		15. 2. 2018
Ing. Pavel Mucha		15. 2. 2018
Lenka Dusová		15. 2. 2018



Regionální rada
regionu soudržnosti
Jihovýchod

Kouřicova 13, 602 00 Brno
IČ: 75082241
Tel.: 532 193 511
www.jihovychod.cz

14. Záznam o projednání zápisu s ředitelem Úřadu Regionální rady Jihovýchod:

Inventarizační zprávu o provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2017 projednal předseda komise s ředitelem Úřadu Regionální rady Jihovýchod dne 15. 2. 2018 se závěrem:

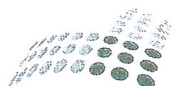
- a) ***Souhlasím s celkovým provedením inventarizace majetku a závazků za rok 2017.***
- b) ***Souhlasím s řešením nálezů a mank dle bodu 4 inventarizační zprávy.***
- c) ***Souhlasím s návrhem změny odpisového plánu dle bodu 7 inventarizační zprávy.***

V Brně 15. 2. 2018

Ing. Artur Zatloukal
ředitel úřadu Regionální
rady Jihovýchod

Přílohy:

- 1. Popis inventarizačních identifikátorů
- 2. Seznam inventarizačních soupisů
- 3. Hlavní kniha účetnictví Regionální rady Jihovýchod za období 2017
- 4. Účtový rozvrh na rok 2017
- 5. Dílčí inventarizační zpráva o výsledku inventarizace provedené DIK č. 1
- 6. Dílčí inventarizační zpráva o výsledku inventarizace provedené DIK č. 2



Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2017

(§ 33 Vyhlášky č. 416/2004 Sb.)

I. Souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol a přiměřenost a účinnost zavedeného systému finanční kontroly

1. zhodnocení výsledků řídicí kontroly podle § 26 a 27 zákona o finanční kontrole

Vnitřní kontrolní systém Regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod (dále jen Regionální rada) vychází z ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a navazující vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole. Povinnost zajistit fungování vnitřního kontrolního systému v rámci vymezených pravomocí, povinností a odpovědností je začleněna do Organizačního řádu Regionální rady.

Řídicí kontrola byla v roce 2017 prováděna jako předběžná, průběžná i následná. Byla zajištěna ředitelem a vedoucími odborů, kteří mají stanoveny jasné kompetence při nakládání s veřejnými prostředky. Příkazcem operace je předsedou Regionální rady pověřen ředitel a vedoucí odborů. Funkce správce rozpočtu a hlavního účetního je prováděna samostatně. Způsob provádění finanční kontroly je upraveno v interní směrnici 4/2017 Finanční kontrola v podmínkách Regionální rady.

2. Zhodnocení výsledků interního auditu podle § 28 a 29 zákona o finanční kontrole

Interní audity byly v r. 2017 vykonávány na základě Plánu interního auditu pro rok 2017, který je zpřesněním střednědobého plánu na léta 2017 – 2019. Celkem byly v roce 2017 realizovány 4 interní audity (audit vnitřního kontrolního systému, audit implementace zákona 340/2015 Sb., o registru smluv do činnosti Regionální rady, audit postupů při ukončování pracovního poměru, audit vyřazování nepotřebného majetku).

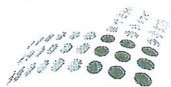
Závěry z auditů byly projednávány s vedením Úřadu Regionální rady a k navrženým doporučením byla prostřednictvím akčních plánů přijata opatření, která jsou postupně plněna. Opatření směřovala zejména do oblastí:

- zpřesnění evidence majetku,
- odstranění nahodilých a ojedinělých chyb, zjištěných při kontrole vybraného vzorku,
- zpřesnění postupů při archivaci osobní a mzdové agendy.

Je možné konstatovat, že zjištěním a doporučením vyplývajícím z auditů byla vedením Úřadu Regionální rady věnována dostatečná pozornost.

V Úřadu Regionální rady probíhala identifikace, vyhodnocování a minimalizace rizik při plnění cílů úřadu. Na pravidelných zasedáních Výboru pro řízení rizik byla definována vnější i vnitřní rizika ovlivňující činnost Úřadu Regionální rady i celého ROP a byla přijímána opatření k minimalizaci negativních dopadů na zajištění hlavních cílů úřadu. Významná rizika byla zpracována do katalogu rizik Úřadu Regionální rady.

Závěrem je možno konstatovat, že zásady a principy zákona o finanční kontrole jsou v současné době implementovány do všech stupňů řízení Úřadu Regionální rady a jejich dodržování je pravidelně prověřováno. Jsou zavedena a uplatňována kritéria efektivnosti, hospodárnosti a



účelnosti. Nedostatky zjištěné audity nebyly závažného charakteru, všechna přijatá opatření jsou realizována.

3. zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol vykonávaných podle § 7 odst. 2, 8, 9 a 11 zákona o finanční kontrole

Výsledky finančních kontrol čerpání prostředků souvisejících s operačním programem ROP Jihovýchod spravuje Ministerstvo pro místní rozvoj, kontroluje Platební a certifikační orgán a Auditní orgán Ministerstva financí. Z tohoto důvodu nejsou výsledky veřejnosprávních kontrol uváděny v této výroční zprávě.

4. Zhodnocení výsledků přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému ve smyslu § 25 zákona o finanční kontrole

Vnitřní kontrolní systém v Úřadu Regionální rady je zaveden v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a navazující vyhláškou č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole. Povinnost zajistit fungování vnitřního kontrolního systému v rámci vymezených pravomocí, povinností a odpovědností je začleněna do Organizačního řádu Úřadu Regionální rady a pracovních náplní vedoucích zaměstnanců.

Řídící kontroly jsou součástí pracovních povinností vedoucích zaměstnanců na všech stupních řízení. Vnitřními normami jsou stanoveny zásady a postupy pro provádění předběžné řídicí kontroly, v souladu se zákonem byli jmenováni příkazci operací, správce rozpočtu i hlavní účetní. Průběžná a následná řídicí kontrola byla zajišťována vedoucími zaměstnanci Úřadu Regionální rady v rámci činností, za které nesli odpovědnost.

Útvar interního auditu je zřízen v souladu se zákonem o finanční kontrole jako funkčně nezávislý útvar, organizačně oddělený od výkonných a řídicích struktur, který je funkčně podřízen předsedovi regionální rady. Výkon interního auditu lze hodnotit jako přiměřený a účinný.

Vnitřní kontrolní systém zavedený Regionální radou Jihovýchod je přiměřený. Na základě výsledků provedených kontrol a vnitřních auditů lze konstatovat, že je účinný a je nastaven správně.

II. Přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů

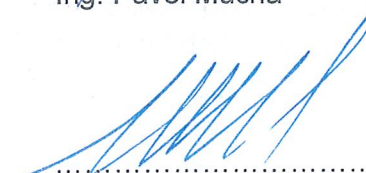
Nebyla žádná zjištění.

V Brně 26. 1. 2018

Zpracoval: Ing. Pavel Mucha


Ing. Pavel Mucha

Schválil: Ing. Artur Zatloukal


Ing. Artur Zatloukal



Regionální rada regionu soudržnosti Jihovýchod Útvar interního auditu

Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2017

Datum vypracování	2. ledna 2018
Počet stran	4
Počet příloh	0
Rozdělovník	výtisk č. 1 předseda RRJV výtisk č. 2 ředitel ÚRR JV výtisk č. 3 Útvar interního auditu <u>kopie – vedoucí oddělení správy rozpočtu a financování</u>
Zpracoval	Ing. Hana Kopečná



Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2017

Útvar interního auditu je v Regionální radě regionu soudržnosti Jihovýchod (dále jen RRJV) zřízen v souladu se zákonem o finanční kontrole jako funkčně nezávislý útvar, začleněný do organizační struktury Úřadu regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod (dále jen ÚRR JV) odděleně od výkonných a řídicích struktur; funkčně je podřízen přímo předsedovi regionální rady. Postavení a nezávislost útvaru interního auditu je deklarována Statutem útvaru interního auditu a Organizačním řádem ÚRR JV.

V roce 2017 zabezpečovaly výkon interního auditu dle zákona o finanční kontrole dvě auditorky s polovičním pracovním úvazkem.

Přehled a výsledky činností interního auditu

Činnosti Útvaru interního auditu (dále jen ÚIA) probíhaly v roce 2017 v souladu se Statutem ÚIA, Etickým kodexem interního auditu a Manuálem interního auditu. Výkon interních auditů probíhal dle schváleného ročního plánu.

Závěry z auditů byly projednávány s ředitelem ÚRR JV a dalšími věcně příslušnými vedoucími zaměstnanci a k navrženým doporučením byla vedením ÚRR prostřednictvím akčních plánů přijímána opatření. Zprávy z auditů vč. akčních plánů byly předávány předsedovi RRJV. Plnění přijatých opatření bylo útvarem interního auditu následně ověřováno.

Pravidelně po každém auditu, byla dotazníkovým šetřením u auditovaných subjektů ověřována úroveň kvality interního auditu; na základě výsledků je možno konstatovat, že je činnost útvaru dlouhodobě pozitivně hodnocena.

Činnost Útvaru interního auditu v oblasti interního auditu v roce 2017 zahrnovala zejména tyto aktivity:

1. zpracování podkladů pro souhrnné zhodnocení výsledků dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole,
2. zpracování Roční zprávy o výsledcích interního auditu za rok 2016,
3. Audit vnitřního kontrolního systému,
4. Audit implementace zákona 340/2015 Sb., o registru smluv do činnosti ÚRR JV,
5. Audit postupů při ukončování pracovního poměru,
6. Audit vyřazování nepotřebného majetku.

Podklady pro Souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly za rok 2016 dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.

Zpracování Roční zprávy o výsledcích interního auditu za rok 2016.

Podklady pro souhrnné hodnocení byly zpracovány a předány v požadovaném termínu a rozsahu, stejně jako Roční zpráva. Z hlediska výsledků interního auditu byla implementace zákona o finanční kontrole za rok 2016 vyhodnocena jako přiměřená a účinná.

Audit vnitřního kontrolního systému

Audit prověřil nastavení vnitřního kontrolního systému dle zákona 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě v rozsahu

- veřejnosprávních kontrol
- řídicích kontrol
- interního auditu
- zajištění hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti
- řízení rizik

Auditem bylo zjištěno, že vnitřní kontrolní systém je nastaven a v interních normách jsou dostatečně popsány postupy, pravomoci a odpovědnosti vedoucích zaměstnanců. Nastavené postupy jsou dodržovány. Řídící kontrola probíhala ve všech útvarech a je zdokumentována. Auditem bylo ověřeno, že jsou nastavena kritéria efektivnosti, hospodárnosti a účelnosti pro základní oblasti hospodaření a tato kritéria jsou sledována. Audit ověřil, že v ÚRR jsou řízena a hodnocena rizika spojená s procesy ÚRR.

Nebyla navržena žádná doporučení ani přijata žádná opatření.

Závěr auditu: vnitřní kontrolní systém v Úřadu regionální rady regionu soudržnosti Jihovýchod je zaveden v souladu se zákonem o finanční kontrole a je funkční.

Audit implementace zákona 340/2015 Sb., o registru smluv do činnosti ÚRR JV

Cílem interního auditu bylo prověřit implementaci povinností vyplývajících z tohoto zákona do interních předpisů a dodržování zákonných povinností, tzn. ověřit připravenost ÚRR JV na plnou účinnost zákona. Prověřeno bylo nastavení pravomocí a odpovědností zaměstnanců, úplnost a správnost uveřejňovaných údajů, včasnost uveřejňování, anonymizace údajů a další oblasti.

Audit ověřil, že proces uveřejňování v registru smluv je na ÚRR JV nastaven v souladu s platnou legislativou a stanovená pravidla jsou dodržována. Zjištěné nedostatky byly spíše ojedinělého než systémového charakteru.

Nebyla navržena žádná doporučení ani přijata žádná opatření.

Závěr auditu: systém je nastaven, je však potřeba mu věnovat pozornost a provést některá zlepšení.

Audit postupů při ukončování pracovního poměru

V souvislosti s ukončováním Regionálního operačního programu Jihovýchod a zmenšováním agendy dochází k postupnému snižování administrativní kapacity a proces ukončování pracovního poměru zaměstnanců ÚRR JV nabývá na významu. Cílem interního auditu bylo prověřit nastavení a realizaci postupů souvisejících s rozvázáním a skončením pracovního poměru zaměstnanců, dodržování zákonných norem a interních předpisů.

Audit ověřil, že na ÚRR JV je proces ukončování pracovního poměru zaměstnanců řízen, postupy odpovídají zákonným požadavkům a jsou dodržovány. Dílčí nedostatky byly zjištěny v oblasti nastavení uchovávání osobních dokladů po skončení pracovního poměru.

Přijatá opatření směřující ke správné archivaci osobní a mzdové agendy jsou postupně realizována.

Závěr auditu: systém je nastaven, je však potřeba mu věnovat pozornost a provést několik zlepšení.

Audit vyřazování nepotřebného majetku

Cílem interního auditu bylo prověřit soulad nastavení postupů pro prodej, fyzickou likvidaci anebo jiné formy vyřazování nepotřebného majetku s metodickým doporučením Národního orgánu pro koordinaci a dodržování nastavených pravidel a povinností.

Audit ověřil, že proces vyřazování nepotřebného majetku je v ÚRR JV nastaven v souladu s platnými metodickými doporučeními a je postupováno v souladu s principy 3E. Nebyly zjištěny žádné závažné systémové nedostatky, zjištěná pochybení v evidenci a při vyřazování majetku byla ojedinělého charakteru.

Přijatá opatření ke zlepšení evidence byla realizována a chyby byly opraveny.

Závěr auditu: Systém je nastaven, je však potřeba mu věnovat pozornost a provést několik zlepšení.

Vyhodnocení Vnitřního kontrolního systému za rok 2017

Lze konstatovat, že v ÚRR JV je **vnitřní kontrolní systém zaveden v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a navazující vyhláškou 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon o finanční kontrole.** Je potřeba provést pouze několik zlepšení.

Závěr

Závěrem je možno konstatovat, že zásady a principy zákona o finanční kontrole jsou implementovány do všech stupňů řízení ÚRR JV a jejich dodržování je pravidelně prověřováno. Jsou zavedena a uplatňována kritéria efektivnosti, hospodárnosti a účelnosti. Nedostatky zjištěné interními audity nebyly závažného charakteru, přijatá opatření byla a jsou postupně realizována.


Ing. Hana Kopečná
hlavní auditorka ÚRR JV