



Podklady ke schvalované účetní závěrce za rok 2018

Organizace: **REGIONÁLNÍ RADA REGIONU SOUDRŽNOSTI JIHOVÝCHOD**
Adresa: Kounicova 13, 602 00 Brno
IČO: 75082241
Období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

OBSAH:

1	Základní údaje	2
2	Výkaz zisku a ztráty	2
3	Rozvaha	3
4	Příloha účetní závěrky	5
5	Pomocný analytický přehled	6
6	Inventarizace	6
7	Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření	6
8	Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2018	6

PŘÍLOHY

Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2018

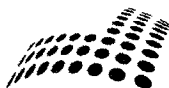
Rozvaha sestavená k 31. 12. 2018

Příloha účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2018

Inventarizační zpráva

Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2018

Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2018



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**

Dále se ke schvalované účetní závěrce přikládá:

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

Řádnou účetní závěrku za rok 2018 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. 2018 výsledek hospodaření zisk ve výši **1 757 093,82 Kč**, který je tvořen:

Vygenerovanými úroky na účtech RRJV	+31 082,71 Kč,
Výnosy z prodeje majetku RRJV	+289 321,00 Kč,
Výnosy z pronájmu (osobní automobily)	+16 160,00 Kč,
Výnosy z přecenění na reálnou hodnotu	+105 587,00 Kč,
Zrušením dříve vytvořených rezerv	+10 074 023,97 Kč
Nezpůsobilými výdaji	-330 740,12 Kč,



Ostatními náklady nehraných z dotací (odpisy, oprav. položky, atd.) -8 428 340,74 Kč.

Výkaz zisku a ztráty je **přílohou těchto podkladů.**

3 Rozvaha

Aktiva netto v celkové výši 81 011 294,63 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. 2018 je celkem 1 046 526,14 Kč a zahrnuje především zůstatkovou cenu software. Netto hodnota dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2018 je 2 602 388,60 Kč a je tvořena především zůstatkovou cenou osobních automobilů, kancelářské a výpočetní techniky. RRJV nedisponuje žádným finančním majetkem.

Dlouhodobé pohledávky:

Dlouhodobé poskytnuté zálohy – účet 465 - tvoří zaplacené jistiny tankovacích karet Axigon 15 300,00 Kč.

Krátkodobé pohledávky:

Odběratelé – účet 311 – tvoří neuhrazené vystavené faktury odběratelům – 2 374,07 Kč

Krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314 – tvoří poskytnuté zálohy dodavatelům – 147 387,47 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 2019–2023 – celkem 327 733,64 Kč.

Dohadné účty aktivní – účet 388 - tvoří dohad spotřebovaných a nevypořádaných dotací od MMR a krajů – 34 811 132,92 Kč.

Ostatní krátkodobé pohledávky – účet 377 – tvoří neuhrazené pohledávky za příjemci z titulu Rozhodnutí za porušení rozpočtové kázně – 3 082 852,00 Kč.

K pohledávkám po splatnosti byly tvořeny opravné položky v souhrnné výši 11 909 406,00 Kč.

Krátkodobý finanční majetek:

Základní běžný účet územních samosprávných celků – účet 231 – tvoří zůstatky na běžných účtech RRJV – celkem 35 397 673,15 Kč.

Běžné účty fondů územních samosprávných celků – účet 236 – tvoří zůstatek na sociálním fondu 302 266,64 Kč.

Pokladna – účet 261 – zůstatek pokladní hotovosti na pokladnách v Brně a Jihlavě – celkem 39 949,00 Kč.

Ceniny – účet 263 – zůstatek stravenek na pokladně v Brně a Jihlavě – celkem 17 800,00 Kč.



Pasiva v celkové výši 81 011 294,63 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 5 288 020,66 Kč.

Fondy účetní jednotky:

Ostatní fondy – účet 419 – jedná se o sociální fond tvořený z vyplacených hrubých mezd 321 880,64 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
2017	-1 912 077,41

Celkem je výsledek hospodaření minulých účetních období ztráta - 886 903,43 Kč.

Rezervy:

V roce 2016 RRJV vytvořila účetní rezervu ve výši 11 853 165,70 Kč – účet 441 *Rezervy*. Tato rezerva slouží k případnému doplatku dotací příjemcům. Část rizik v roce 2018 pominulo a rezerva se snížila na částku 1 779 141,73 Kč.

Dlouhodobé závazky:

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery – účet 472 – obsahuje přijaté zálohy na dotace od Ministerstva pro místní rozvoj ve výši 29 976 333,00 Kč. Jedná se o dotaci z operačního programu Technická pomoc II. Dotace bude vypořádaná v roce 2021. Dále obsahuje dotace od



Jihomoravského kraje ve výši 3 549 800,00 Kč (jedná se o dotaci na období let 2016 – 2021) a od Kraje Vysočina ve výši 1 285 000,00 Kč (jedná se o dotaci na období let 2018 – 2021).

Krátkodobé závazky:

Dodavatelé – účet 321 – obsahuje závazky vůči dodavatelům – 59 090,63 Kč.

Závazky vůči zaměstnancům – účet 331 – obsahuje závazky vůči zaměstnancům z platů za období 12/2018, vyplaceny v lednu 2019 – 977 739,00 Kč.

Jiné závazky vůči zaměstnancům – účet 333 – předpis závazku na penzijní připojištění zaměstnanců za 12/2018, uhrazeno v lednu 2019 – 25 000,00 Kč.

Sociální zabezpečení – účet 336 – obsahuje závazek vůči okresní správě sociálního zabezpečení z předpisu platů za období 12/2018, uhrazeno v lednu 2019 – 326 325,00 Kč.

Zdravotní pojištění – účet 337 – obsahuje závazek vůči zdravotním pojišťovnám z předpisu platů za období 12/2018, uhrazeno v lednu 2019 – 147 086,00 Kč.

Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění – účet 342 – obsahuje daň z příjmů ze závislé činnosti z platů za období 12/2018, uhrazeno v lednu 2019 – 203 403,00 Kč.

Závazky k vybraným ústředním vládním institucím – účet 347 – obsahuje od příjemců uhrazené vratky dotací, které nebyly do konce roku 2018 odvedeny na Ministerstvo pro místní rozvoj a Ministerstvo financí – 4 947 682,94 Kč.

Výnosy příštích období – účet 384 – obsahuje nespotřebovanou část dotace ex-ante na projekty RRJV – 13 044 432,64 Kč.

Dohadné účty pasivní – účet 389 – obsahuje dohad předpisu závazku vůči PCO a MMR z odvodů, které nebyly k 31. 12. 2018 uhrazeny – 18 210 169,00 Kč.

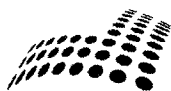
Rozvaha je přílohou těchto podkladů.

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	28 207 867,00 Kč.

Příloha k účetní závěrce je přílohou těchto podkladů.



5 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.

6 Inventarizace

Inventura majetku a závazků proběhla za rok 2018 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 2018 na obou pracovištích úřadu RRJV. K celkové inventarizaci byla vypracována Inventarizační zpráva hlavní inventarizační komise o provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2018, která byla projednána s ředitelem úřadu RRJV a je **přílohou těchto podkladů**.

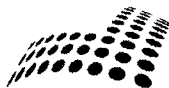
7 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Hospodaření RRJV přezkoumal odbor 17 – 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-71-2019-04**, který je předkládán Výboru RRJV ke schválení.

8 Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2018

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 2018 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 2018 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 2017,
- Audit vnitřního kontrolního systému,
- Audit implementace Nařízení EU 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů (GDPR).

V závěru Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2018 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.

V oblasti GDPR byl nastaven a implementován systém evidence a ochrany osobních údajů a byly splněny povinnosti vyplývající z Nařízení EU 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů.

Roční zpráva o činnosti Útvaru interního auditu za rok 2018 je *přílohou těchto podkladů*.

V Brně 22. 5. 2019

Zpracoval: Ing. Pavel Mucha, hlavní účetní úřadu RRJV

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

<input type="checkbox"/> Řádná	<input checked="" type="checkbox"/> X	<input type="checkbox"/> Mimořádná	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> Mezitimní	<input type="checkbox"/>
--------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------	--------------------------	------------------------------------	--------------------------

sestavená ke dni **31. 12. 2018**

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	13. 2. 2019
Kontaktní údaje - telefon:	532 193 558
Razítko účetní jednotky	
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,
- které jsou obsaženy v příloze tohoto listu.

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:58:58

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2018 v Kč, spřesnosti na dvě desetinná místa

0000ALV06LT0

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 2018

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada JV	12/2018

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		27 663 405,63	0,00	97 397 035,00	0,00
1.	Náklady z činnosti		21 506 803,04	0,00	97 255 938,58	0,00
1.	Spotřeba materiálu	501	236 349,46	0,00	199 415,24	0,00
2.	Spotřeba energie	502	63 188,75	0,00	245 685,70	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	177 949,60	0,00	92 702,23	0,00
9.	Cestovné	512	108 634,00	0,00	246 730,70	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	142 940,00	0,00	139 431,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	4 463 239,30	0,00	5 966 711,57	0,00
13.	Mzdové náklady	521	13 185 787,00	0,00	23 065 964,00	0,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 430 240,00	0,00	6 633 772,00	0,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	61 124,00	0,00	85 246,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	227 865,00	0,00	337 040,00	0,00
17.	Jiné sociální náklady	528	359 358,03	0,00	480 030,21	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	9 030,00	0,00	15 237,00	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	0,00	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	387 789,33	0,00	1 083 695,99	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 119 783,29	0,00	2 289 612,27	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	255 427,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	-10 074 023,97	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	4 882 856,46	0,00	-5 626 841,60	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	61 616 451,61	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	21 260,00	0,00	99 014,00	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	448 005,79	0,00	286 040,66	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 : 12:58:58
 UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ Datum: 12.02.2019
 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2018 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	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	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		6 156 602,59	0,00	141 096,42	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	6 156 602,59	0,00	141 096,42	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 : 12:58:58

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ÚSC za období 12/2018 v Kč, spřesnosti na dvě desetinná místa

0000ALV06LTO

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUVUA 06012017 11:12

Položka		Syntetický		B Ě Ž N Ě O B D O B Í		M I N U L Ě O B D O B Í	
číslo	Název položky	účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
			1	2	3	4	
<hr/>							
B.	VÝNOSY CELKEM		29 420 499,45	0,00	95 484 957,59	0,00	
<hr/>							
I.	Výnosy z činnosti		665 328,03	0,00	62 313 510,48	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	16 160,00	0,00	23 226,00	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	0,00	0,00	61 616 451,61	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	289 321,00	0,00	192 920,00	0,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	Čerpání fondů	648	359 847,03	0,00	480 912,87	0,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	0,00	0,00	
<hr/>							
II.	Finanční výnosy		136 669,71	0,00	72 594,79	0,00	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Úroky	662	31 082,71	0,00	72 578,45	0,00	
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	16,34	0,00	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	105 587,00	0,00	0,00	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	
<hr/>							
IV.	Výnosy z transferů		28 618 501,71	0,00	33 098 852,32	0,00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	28 618 501,71	0,00	33 098 852,32	0,00	
<hr/>							
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	
<hr/>							
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00	
<hr/>							
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	1 757 093,82	0,00	-1 912 077,41	0,00	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	1 757 093,82	0,00	-1 912 077,41	0,00	

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:

IČO: 75082241

UCS: 75082241

Lic: 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 : 12:58:58

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ
Datum: 12.02.2019

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
1
2

M I N U L Ě O B D O B Í
3
4

Hlavní činnost Hospodářská činnost
Hlavní činnost Hospodářská činnost

Pevné omezení dat:

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:58:16

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

NS : 75082241 Nákladové středisko

0000ALV06LK9

UCRGURUA 14062017 08:30

ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

ROZVAHA

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad
sestavená k 31. prosinci 2018

I Č O	Název účetní jednotky	Období
75082241	Regionální rada JV	12/2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	O B D O B Í			
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	MINULÉ 4
AKTIVA CELKEM			119 194 065,62	38 182 770,99	81 011 294,63	130 142 229,71
A. Stálá aktiva			29 937 579,73	26 273 364,99	3 664 214,74	5 933 538,03
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			12 496 549,19	11 450 023,05	1 046 526,14	2 002 092,43
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Software	013	10 082 560,70	9 126 474,56	956 086,14	1 897 516,43
	3. Ocenitelná práva	014	297 500,00	207 060,00	90 440,00	104 576,00
	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			17 425 730,54	14 823 341,94	2 602 388,60	3 916 445,60
	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	13 131 643,65	10 529 255,05	2 602 388,60	3 916 445,60
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 294 086,89	4 294 086,89	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	0,00
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			15 300,00	0,00	15 300,00	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	15 300,00	0,00	15 300,00	15 000,00
	4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466	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 : 12:58:16

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 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			
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	MINULÉ 4
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva			89 256 485,89	11 909 406,00	77 347 079,89	124 208 691,68
I.	Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		53 498 797,10	11 909 406,00	41 589 391,10	97 595 240,62
1.	Odběratelé	311	2 374,07	0,00	2 374,07	28 060,38
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	147 387,47	0,00	147 387,47	107,00
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	0,00	0,00	0,00	521,00
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	3 217 911,00
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	327 733,64	0,00	327 733,64	359 358,39
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	34 811 132,92	0,00	34 811 132,92	81 264 401,39
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	14 992 258,00	11 909 406,00	3 082 852,00	12 724 881,46
III.	Krátkodobý finanční majetek		35 757 688,79	0,00	35 757 688,79	26 613 451,06
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

Lic: RRJV (ginis M)

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

Strana: .4

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:58:16

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 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			
			BRUTTO 1	B Ě Ž N Ě KOREKCE 2	NETTO 3	MINULÉ 4
4.	Terminované 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	35 397 673,15	0,00	35 397 673,15	25 988 414,88
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	302 266,64	0,00	302 266,64	549 343,78
15.	Ceniny	263	17 800,00	0,00	17 800,00	34 000,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	128,40
17.	Pokladna	261	39 949,00	0,00	39 949,00	41 564,00

Lic: RRRJV (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 : 12:58:16
 UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ Datum: 12.02.2019
 ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 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 MINULÉ 2
<hr/>				
PASIVA CELKEM			81 011 294,63	130 142 229,71
<hr/>				
C. Vlastní kapitál			6 480 091,69	7 244 108,86
<hr/>				
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			5 288 020,66	7 523 186,48
1. Jmění účetní jednotky		401	-91 782 823,10	-91 781 325,57
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		403	3 630 717,73	5 864 386,02
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	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období		408	0,00	0,00
<hr/>				
II. Fondy účetní jednotky			321 880,64	607 825,81
6. Ostatní fondy		419	321 880,64	607 825,81
<hr/>				
III. Výsledek hospodaření			870 190,39	-886 903,43
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			1 757 093,82	-1 912 077,41
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		432	-886 903,43	1 025 173,98
<hr/>				
D. Cizí zdroje			74 531 202,94	122 898 120,85
<hr/>				
I. Rezervy			1 779 141,73	11 853 165,70
1. Rezervy		441	1 779 141,73	11 853 165,70
<hr/>				
II. Dlouhodobé závazky			34 811 133,00	82 801 084,94
1. Dlouhodobé úvěry		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	34 811 133,00	82 801 084,94
<hr/>				
III. Krátkodobé závazky			37 940 928,21	28 243 870,21
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	59 090,63	58 935,52
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	977 739,00	3 395 411,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům		333	25 000,00	34 000,00
12. Sociální zabezpečení		336	326 325,00	520 139,00
13. Zdravotního pojištění		337	147 086,00	237 945,00
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	203 403,00	799 730,00
17. Daň z přidané hodnoty		343	0,00	0,00

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

 IČO: 75082241 Regionální rada JV Čas : 12:58:16
 UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ Datum: 12.02.2019
 ROZVAHA ÚSC za období 12/2018 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	
			BĚŽNÉ 1	MINULÉ 2
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	4 947 682,94	0,00
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	13 044 432,64	136 331,69
37.	Dohadné účty pasivní	389	18 210 169,00	22 969 342,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	92 036,00

*** Konec sestavy za NS 75082241 ***

Topologické omezení:
 IČO: 75082241
 UCS: 75082241

Pevné omezení dat:

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:59:35

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06SFL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

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	12/2018

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

Účetní jednotka (ÚJ) nepřetržitě pokračuje ve své činnosti.

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

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

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,
-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 především přijaté 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.

NS : 75082241 Nákladové středisko UCRGUPUA 09012018 11:08

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	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	55 631,01
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2 696,00	2 696,00
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		28 207 867,00	5 620 200,00
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	28 207 867,00	5 620 200,00
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 : 12:59:35

Datum: 12.02.2019

0000ALV06SFL

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

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	28 263 498,01	5 675 831,01

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 : 12:59:35

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06SFL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

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 známi žádné významné informace, které by nastaly od 31.12.2018 do okamžiku sestavení účetní závěrky.	

Lic: RRJV (ginis M)

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

Strana: 7

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:59:35

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06SFL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO 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 : 12:59:35

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06SFL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění 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	-568 743,00	2 083 103,95
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 664 925,29	3 990 138,09

Lic: RRJV (ginis M)

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

Strana: 9

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:59:35

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06SrL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:59:36

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06SFL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)
<p>Komentář: Nevypořádaná přijatá dotace na provoz od MMR K položce: D.II.8 Částka: 29976333.00</p> <p>Komentář: Nevypořádaná přijatá dotace od Jihomoravského kraje K položce: D.II.8 Částka: 3549800.00</p> <p>Komentář: Nevypořádaná přijatá dotace od Kraje Vysočina K položce: D.II.8 Částka: 1285000.00</p> <p>Komentář: Odhad odvodu MMR a PCO z neuhrazených rozhodnutí o porušení rozpočtové kázně příjemci dotací K položce: D.III.37 Částka: 18210169.00</p> <p>Komentář: Vytvořené rezervy na riziko povinnosti doplacení dotace příjemcům na základě rozhodnutí odvolacího orgánu K položce: D.I.I Částka: 1779141.73</p>	
E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)
<p>Komentář: zrušení rezervy na riziko doplacení dotace na základě rozhodnutí odvolacího orgánu - dotace byla doplacena příjemci K položce: A.I.32 Částka: -10074023.97</p> <p>Komentář: Přijaté dotace na provoz RR od MMR, Jihomoravského kraje a Kraje Vysočina K položce: B.IV.2 Částka: 18975331.74</p>	
E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)
<p>Komentář: K položce: Komentář: K položce: Částka: 0.00</p>	

Lic: RRJV (ginis M)

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

Strana: 11

řČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:59:36

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

0000ALV06SFL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

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 : 12:59:36
 UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ Datum: 12.02.2019
 Příloha (ÚSC) - Ostatní fondy za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
 ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI 0000ALV06SFL
 NS : 75082241 Nákladové středisko UCRGUPUA 09012018 11:08

 F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	607 825,81
G.II.	Tvorba fondu	389 286,86
	1. Přebytky hospodaření z minulých let	0,00
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	446,33
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	0,00
	4. Ostatní tvorba fondu	388 840,53
G.III.	Čerpání fondu	675 232,03
G.IV.	Konečný stav fondu	321 880,64

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 : 12:59:36

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy
ZÁKLADNÍ

0000ALV06SFL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

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 : 12:59:36

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06SFL

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

ZÁKLADNÍ

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

		OBDOBÍ			MINULÉ
Číslo položky	Název položky	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)

GINIS Standard - UCR

Strana: 15

IČO: 75082241 Regionální rada JV

Čas : 12:59:36

UCS: 75082241 Účetní středisko - RRRSJ

Datum: 12.02.2019

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2018 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

0000ALV06SFL

NS : 75082241 Nákladové středisko

UCRGUPUA 09012018 11:08

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	105 587,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	105 587,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	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, závazků a ostatních aktiv a pasiv k 31.12.2018 a dodatku č. 1 tohoto příkazu, inventarizační komise ve složení:

předseda: Ing. Pavel Mucha
členové: Ing. Pavel Dvořák
Ing. Kamila Blahová
Jaroslava Cenkova
Ing. Michal Plesar
Dagmar Vebrová

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

- | | |
|--|--------------|
| 2. Okamžik sestavení účetní závěrky: | 31. 12. 2018 |
| Okamžik zjišťování skutečných stavů majetku a závazků: | 31. 12. 2018 |
| Okamžik zahájení inventur: | 17. 12. 2018 |
| Okamžik ukončení fyzických inventur: | 29. 01. 2019 |
| Okamžik ukončení dokladových inventur: | 04. 02. 2019 |

Před zahájením inventarizace seznámil předseda inventarizační komise (IK) členy s průběhem inventarizace a jejich povinnostmi s ohledem na řádný průběh inventarizace.

Členové IK byli rozděleni do skupin dle příkazu ředitele a dle jednotlivých druhů majetku.

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

IK provedla 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:

IK zjistila inventarizační rozdíl u inventarizační položky 403. Rozdíl je ve výši 0,01 Kč. IK konstatuje, že stejný rozdíl byl zjištěn i při inventarizaci k 31.12.2017 a navrhuje rozdíl neopravovat, protože je zanedbatelný a jedná se pouze o zaokrouhlovací rozdíl, který vznikl při rozpočítávání podílů na jednotlivé poskytovatele transferů. Dále IK porovnáním evidence majetku v systému GINIS a v pomocné evidenci informatika ÚRR zjistila, že v evidenci majetku není správně vyplněna odpovědná osoba u IT majetku. Tyto rozdíly byly odstraněny v průběhu inventarizace dle skutečného stavu.

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 i Jihlavě.

7. Návrhy na změny odpisového plánu:

IK navrhuje u následujícího majetku prodloužit dobu jeho používání a to z důvodu končící doby odepisování a s očekávanou dobou dalšího používání majetku:



Inventární číslo	Technický název	Datum pořízení	Pořizovací cena	Zůstatková cena	Doba použití	Nová doba použití
RRJVH0000232	Blade šasi HP BLc 7000	22.8.2012	725 854,80	121 257,80	7	9
RRJVH000024X	Server HP BI 460c G8	22.8.2012	350 005,20	49 163,20	7	9
RRJVH000025S	Server HP BI 460c G8	22.8.2012	350 005,20	49 163,20	7	9
RRJVH00008ZG	Switch HP 4208vL	1.8.2009	232 106,00	26 301,00	10	12
RRJVH0000NSI	KS mzdy PROFi	14.8.2008	80 920,00	4 046,00	10	13
RRJVH0000R5X	Ocenitelná práva - Komunikační plán	11.3.2008	119 000,00	5 950,00	10	13
RRJVH0000R8I	Systém Ginis	12.2.2008	6 538 798,20	326 939,91	10	13
RRJVH0000R9D	Systém eCBA server pro finanční a ekonom.hodn.	12.2.2008	188 120,00	9 406,00	10	13
RRJVH000143B	AEC eLearning	22.12.2008	109 480,00	5 474,00	10	13
RRJVH0001446	VMware Infrastructure 3	17.12.2007	118 791,00	5 939,55	10	13
RRJVH000146W	Vars Brno-GFI Mailarchiver	25.5.2007	66 503,50	3 325,18	10	13
RRJVH000147R	Codexis	27.3.2007	89 250,00	4 462,50	10	
RRJVH0001KOA	Osobní automobil Škoda Superb Ambition 9B6 2469- černá magic 2,0 TDI	3.3.2014	756 400,00	76 970,00	5	7
RRJVH0001KP5	Osobní automobil Opel Astra Enjoy 9B6 4547 1,7 CDTi bílá pastelová	26.3.2014	474 435,00	48 279,00	5	7

8. Návrhy na opravné položky:

Nejsou

9. Požadavky na údržbu, opravy a rekonstrukce:

Nejsou.

10. Návrhy na vyřazení pohledávek:

IK komise konstatuje, že k 31.12.2018 byla vytvořena opravná položka ve výši 100% u pohledávky vůči Petru Slezákovi, na základě Rozhodnutí č.j. RRJV 16992/2014 na částku 11 909 406,00 Kč. Na dlužníka je prohlášen konkurz. Do ukončení tohoto konkurzu IK doporučuje evidovat pohledávku dále v rozvaze.

11. Návrhy na vyřazení majetku:

IK navrhuje připravit na vyřazení a podstoupit likvidační komisi tento majetek:

PID	Název	Pořizovací cena	Datum pořízení
RRJVH0000V0U	Tiskárna SPC410DN	16 541,00	20.11.2007
RRJVH0000V55	Snímač čárového kódu	8 318,10	14.11.2007
RRJVH0000V60	Snímač čárového kódu	8 318,10	14.11.2007
RRJVH0001KMK	Mobilní telefon Samsung Galaxy S4 mini	7 999,00	07.04.2014
RRJVH0001LA1	Mobilní telefon Samsung Galaxy S4 mini	6 999,00	19.06.2014
RRJVH0001ROX	Notebook EliteBook 820 G1	28 144,60	28.07.2014
RRJVH0000GAD	eCBA 1.0 Server - modul pro elektronické hodnocení	392 850,00	19.12.2008

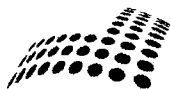


RRJVH0000R6S	Software- stavební informační systém BUILDpower	71 400,00	25.4.2008
RRJVH0000R7N	Software - model pro posuzování finančního zdraví	113 050,00	14.3.2008
RRJVH000147R	Codexis	89 250,00	27.3.2007

Jedná se o majetek, který pro činnost RR není využíván. U nehmotného majetku se jedná o licence, u kterých je vypovězená smlouva a informační systémy se již nevyužívají. IK navrhuje výše zmíněný majetek postoupit do likvidační komise, která navrhne předsedovi RR způsob vyřazení.

Dále IK navrhuje vyřadit majetek evidovaný v podrozvaze na účtu 901 a 902:

Název	Množství	Pořizovací cena
elektronický slovník Lexikon	2,000	2 690,00
Docking Sttion HP PR 120w Plt 1.0	1,000	2 067,45
Docking Sttion HP PR 120w Plt 1.0	1,000	2 667,43
modem ADU635WH	1,000	191,00
modem ADU635WH	1,000	191,00
modem ADU635WH	1,000	191,00
Docking Sttion HP PR 120w Plt 1.0	1,000	2 667,43
Docking Sttion HP PR 120w Plt 1.0	1,000	2 667,43
Docking Sttion HP PR 120w Plt 1.0	1,000	2 667,43
Docking Sttion HP PR 120w Plt 1.0	1,000	2 667,43
Pásma 50 skel.vlákno 42G	1,000	1 846,90
Pásma 50 skel.vlákno 42G	1,000	1 846,90
Pásma 30 m skel.vlákno 42G	1,000	1 612,45
Pásma 30 m skel.vlákno 42G	1,000	1 612,45
Mikr.trouba Electrolux	1,000	1 690,00
HP Docking Station 1.1	1,000	2 678,00
HP Docking Station 1.1	1,000	2 678,00
HP Docking Station 1.1	1,000	2 678,00
HP Docking Station 1.1	1,000	2 678,00
Huawei Data card E 620	1,000	1 295,00
Huawei Data card E 620	1,000	995,00
Huawei Data card E 620	1,000	995,00
Magnetická tabule	1,000	1 006,97
Dámská brašna Dicota	2,000	2 126,00
Paměť 2048MB/667MHz	1,000	1 211,00
Externí HDD USB	1,000	2 985,00
stabilizační zdroj	1,000	699,00
Rychlovarná konvice	1,000	1 082,34
Batoh HP Deluxe	4,000	2 717,00
Banner In Line	1,000	1 940,40



Jedná se o podrozvahovou evidenci majetku, o tomto majetku nemusí rozhodovat předseda RR. IK navrhuje podstoupit seznam likvidační komisi, která by doporučila řediteli ÚRR způsob vyřazení majetku.

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. Zaměstnanci RR byli nápomocní členům IK s prováděním inventarizace.

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

13. Datum a podpisy členů IK:

Jméno člena IK	Podpis	Datum
Ing. Pavel Mucha		4. 2. 2019
Ing. Pavel Dvořák		4. 2. 2019
Ing. Kamila Blahová		4. 2. 2019
Ing. Michal Plesar		4. 2. 2019
Jaroslava Cenkova		4. 2. 2019
Dagmar Vebrová		4. 2. 2019

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

Inventarizační zprávu o provedení inventarizace majetku a závazků za rok 2018 projednal předseda komise s ředitelem Úřadu Regionální rady Jihovýchod dne 15. 2. 2019 se závěrem:

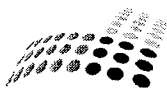
- a) ***Souhlasím s celkovým provedením inventarizace majetku a závazků za rok 2018.***
- b) ***Souhlasím s návrhy IK v jednotlivých bodech této zprávy.***

V Brně 15. 2. 2019

.....
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 2018
- 4. Účtový rozvrh na rok 2018
- 5. Protokol o provedené fyzické inventuře majetku



Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2018

(§ 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 2018 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 sloučena.

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

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.

Interní audity byly v r. 2018 vykonávány na základě Plánu interního auditu pro rok 2018, který je zpřesněním střednědobého plánu na léta 2018 – 2020. Celkem byly v roce 2018 realizovány 2 interní audity (audit vnitřního kontrolního systému, audit implementace Nařízení EU 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů (GDPR)).

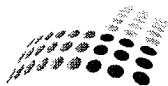
Závěry z auditů byly projednávány s vedením ÚRR JV a k navrženým doporučením byla prostřednictvím akčních plánů přijata opatření, která jsou postupně plněna. Opatření směřovala zejména do oblastí:

- zvýšení efektivnosti některých procesů a využití finančních prostředků,
- dokončení implementace Nařízení.

Nedostatky zjištěné audity nebyly závažného charakteru, všechna přijatá opatření jsou realizována. Zjištěním a doporučením vyplývajícím z auditů byla vedením ÚRR JV věnována dostatečná pozornost.

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 ÚRR JV 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 ÚRR JV 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 ÚRR JV v rámci činností, za které nesli odpovědnost.

V ÚRR JV 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 ÚRR JV i celého ROP a byla přijímána opatření k minimalizaci negativních dopadů na zajištění hlavních cílů úřadu. Významná rizika byla zpracována do katalogu rizik ÚRR JV.

Je možno konstatovat, že zásady a principy zákona o finanční kontrole jsou v současné době implementovány do všech stupňů řízení ÚRR JV a jejich dodržování je pravidelně prověřováno. Jsou zavedena a uplatňována kritéria efektivnosti, hospodárnosti a účelnosti. 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 6. 2. 2019

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 2018

Datum vypracování	5.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 2018

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 2018 zabezpečovala výkon interního auditu dle zákona o finanční kontrole jedna (hlavní) auditorka s pracovním úvazkem 0,75. Od 25. května 2018 vykonává hlavní auditorka i činnost pověřence pro ochranu osobních údajů.

Přehled a výsledky činností interního auditu

Činnost Útvaru interního auditu (dále jen ÚIA) probíhala v roce 2018 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 JV 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 2018 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 2017,
3. Audit vnitřního kontrolního systému,
4. Audit implementace Nařízení EU 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů (dále jen „GDPR“).

Byl zpracován a vydán aktualizovaný Statut interního auditu ÚRR JV s účinností od 1. prosince 2018. Aktualizace zohlednila organizační změny ÚRR JV a nová doporučení Centrální harmonizační jednotky Ministerstva financí ČR.

Mimo oblasti interního auditu se ÚIA

1. podílel na přípravě ÚRR JV na implementaci GDPR,
2. zajišťoval výkon činnosti pověřence pro ochranu osobních údajů.

V dalším textu jsou popsány výsledky činnosti ÚIA.

Podklady pro Souhrnné zhodnocení výsledků finančních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a přiměřenosti a účinnosti zavedeného systému finanční kontroly za rok 2017 dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole.

Zpracování Roční zprávy o výsledcích interního auditu za rok 2017.

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 2017 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. Řídicí 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 JV jsou řízena a hodnocena rizika spojená s procesy ÚRR JV.

Přijatá opatření směřují ke zvýšení efektivnosti některých procesů a využití finančních prostředků a jsou postupně realizována.

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

Audit implementace Nařízení EU 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů (dále jen „GDPR“)

Cílem interního auditu bylo prověřit stávající stav ÚRR JV v oblasti zpracovávání osobních údajů, připravenost na implementaci nových povinností souvisejících s ochranou osobních údajů a soulad nastavených postupů s požadavky nařízení, jehož účinnost byla stanovena na 25. května 2018.

Audit ověřil, že v ÚRR JV probíhají procesy s cílem řádně implementovat nařízení GDPR; v době auditu byla rozpracována analýza činností, agend a systémů, v nichž se osobní údaje vyskytují, probíhala revize smluvních vztahů, interních norem apod.

K řádnému dokončení implementace bylo přijato 8 opatření, která byla splněna.

Závěr auditu: systém je nastaven dobře, je potřeba provést pouze drobná zlepšení.

Příprava ÚRR JV na implementaci GDPR.

Výkon činnosti pověřence pro ochranu osobních údajů

Hlavní auditorka se aktivně zapojila do implementace nařízení GDPR v ÚRR JV. Zpracovala analýzu všech činností, agend a procesů, které zpracovávají osobní údaje zaměstnanců, smluvních stran a dalších osob. Podílela se jako konzultantka na vzniku všech zásadních dokumentů souvisejících s nastavením systému (interní směrnice, souhlasy, dodatky ke smlouvám aj.). Hlavní auditorka byla předsedou RRJV k 25. květnu 2018 jmenována pověřencem pro ochranu osobních údajů ÚRR JV.

Stav na úseku GDPR ke konci roku 2018 – doporučení pověřence byla akceptována, byly analyzovány právní tituly pro zpracování a účely zpracování, byly zpracovány potřebné základní dokumenty, zveřejňovány a upraveny smlouvy s dodavateli i zaměstnanci, byli proškoleni zaměstnanci a další. Došlo k plné implementaci Nařízení.

V průběhu roku nebyl zaznamenán žádný incident.

Vyhodnocení Vnitřního kontrolního systému za rok 2018

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.

V oblasti GDPR byl v ÚRR JV nastaven a implementován systém evidence a ochrany osobních údajů a byly splněny povinnosti vyplývající z Nařízení EU 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů.

Ing. Hana Kopečná
hlavní auditorka ÚRR JV