

## E K O N O M I C K Ý   O D B O R

## O D D Ě L E N Í   P Ř E Z K O U M Á N Í   A   M E T O D I K Y   H O S P O D A Ř E N Í   O B C Í

č.j.: K U J C K 1 5 5 7 2 / 2 0 1 2   O E K O - P Ř

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012****Dobrovolný svazek obcí Větec, IČ 71166131**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **12.10.2012, 22.4.2013**, na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:  
Dobrovolný svazek obcí Větec, Čkyně 2, 384 81 Čkyně

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Eva Pártlová

**Zástupce územního celku:**

předseda

Ing. Stanislav Chval

účetní

Marta Telingrová

## A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Věneč za rok 2012 byly přezkoumány následující písemnosti:

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	<i>na rok 2012 zveřejněn v členských obcích svazku obec Čkyně - od 15. 3. 2012 do 23. 4. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Bošice - od 21. 3. 2012 do 19. 4. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Svatá Maří - od 16. 3. 2012 do 10. 4. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Bohumilice - od 21. 3. 2012 do 20. 5. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Lčovice - od 16. 3. 2012 do 2. 4. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Zálezly - od 20. 3. 2012 do 20. 4. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě</i>
Závěrečný účet	<i>za rok 2011 zveřejněn v členských obcích svazku obec Čkyně - od 21. 5. 2012 do 14. 6. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Bošice - od 21. 5. 2012 do 14. 6. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Svatá Maří - od 28. 5. 2012 do 15. 6. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Bohumilice - od 31. 5. 2012 do 18. 6. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Lčovice - od 29. 5. 2012 do 14. 6. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě obec Zálezly - od 30. 5. 2012 do 19. 6. 2012 na úřední desce i v elektronické podobě</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>schválen v orgánech svazku dne 28. 6. 2012 "bez výhrad" k 30. 9. 2012</i>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<i>Dotační dopis ze dne 16. 8. 2012 - smlouva č. SD/OREG/337/2012 - oznámení o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje - neinvestiční dotace ve výši 500.000,- Kč (max. 70% z celkových nákladů) na akci "Zlepšení stavu obecních objektů v DSO Věneč III", příjem transferu účtovat na položku 4122, UZ 710, výdaje transferu účtovat na položku 5xxx, UZ 710 - výpis ČS a.s. č. A.8 ze dne 31. 8. 2012, obrát ze dne 28. 8. 2012, částka 500.000 Kč, účetní doklad č. 001019 ze dne 28. 8. 2012, položka 4122, UZ 710 - příjem dotace  - Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2012 ze dne 16. 12. 2012, neinvestiční náklady celkem 904.276 Kč - Oznámení JČK - vyúčtování zálohy na dotace ze dne 9. 1. 2013 - vyúčtování k 31. 12. 2012 - účetní doklad č. 2012 ze dne 17. 12. 2012 - vyúčtování zálohy dotace ve výši</i>

	500.000 Kč.
Rozpočtová opatření	č. 1 schváleno 13. 9. 2012
Schválený rozpočet	na rok 2012 schválen na jednání starostů Svazku obcí Věneč dne 26. 4. 2012
Hlavní kniha	analytická předvaha za období září/2012
Faktura	- faktura došlá č. 120100023 ze dne 6. 8. 2012, klempířské a pokrývačské práce na zakázce "pečovatelský dům Svatá Maří", částka 59.002,- Kč, předpis fa účetní doklad č. 2012007 ze dne 13. 8. 2012, uhrazena dne 14. 8. 2012, výpis ČS a.s. č. A. 8 ze dne 31. 8. 2012, částka 59.002,- Kč, účetní doklad č. 001017 ze dne 14. 8. 2012, § 6171, pol. 5171, UZ 710
	- faktura došlá č. 120004180 ze dne 2. 8. 2012, montáž nových, demontáž, likvidace starých oken, dveří OÚ Svatá Maří", částka 61.013,- Kč, předpis fa účetní doklad č. 2012006 ze dne 3. 8. 2012, uhrazena dne 14. 8. 2012, výpis ČS a.s. č. A. 8 ze dne 31. 8. 2012, částka 61.013,- Kč, účetní doklad č. 001017 ze dne 14. 8. 2012, § 6171, pol. 5171, UZ 710
	- zálohová faktura došlá č. 450926312 ze dne 1. 8. 2012, záloha Bošice 11-výměna oken, částka 42.000,- Kč, uhrazena dne 9. 8. 2012, výpis ČS a.s. č. A.8 ze dne 31. 8. 2012, částka 42.000,- Kč, účetní doklad č. 001016 ze dne 9. 8. 2012, § 6171, pol. 5171, UZ 710
Rozvaha	k 30. 9. 2012
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria jsou stanoveny ve vnitřní směrnici DSO Věneč ze dne 18. 12. 2007
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30. 9. 2012
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápis z jednání starostů Svazku obcí Věneč ze dne 19. 1. 2012 - schválení návrhu rozpočtu na rok 2012 Zápis z jednání starostů Svazku obcí Věneč ze dne 26. 4. 2012 - schválení rozpočtu na rok 2012 Zápis z jednání starostů Svazku obcí Věneč ze dne 28. 6. 2012 - projednání závěrečného účtu za rok 2011 spolu se zprávou o výsledku přezkumu hospodaření, schválení "bez výhrad" Zápis z jednání starostů Svazku obcí Věneč ze dne 13. 9. 2012 - schválení rozpočtového opatření č. 1
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený ke dni 31. 12. 2012
Rozvaha	ke dni 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31. 12. 2012
Hlavní kniha	předvaha analytická za období prosinec/2012
Účtový rozvrh	na rok 2012
Příloha rozvahy	ke dni 31. 12. 2012
Faktura	- faktura došlá č. 1012 ze dne 24. 8. 2012, úprava elektroinstalace, výměna rozvaděčů a osvětlení dle platných norem ČSN - OÚ Lčovice", částka 291.059 Kč, předpis fa účetní doklad č. 2012008 ze dne 24. 8. 2012, uhrazena dne 4. 9. 2012, výpis ČS a.s. č. A.9 ze dne 30. 9. 2012, částka 291.059 Kč, účetní doklad č. 001021 ze dne 4. 9. 2012, § 6171, pol. 5171, bez UZ, opravný účetní doklad č. 1021 ze dne 10. 10. 2012, částka 83.335 Kč s ÚZ 710.
Rozpočtový výhled	na období 2009 - 2013 ze dne 24. 3. 2009 na období 2013 - 2017 ze dne 14. 12. 2012
Inventurní soupis majetku a závazků	Příkaz k provedení inventarizace za rok 2012 ze dne 1. 12. 2012 (plán inventur, soupis účtů).

Podpisové vzory členů inventurní komise pro inventuru SO Věneč za rok 2012  
ze dne 22. 12. 2012.

Inventarizační zpráva za rok 2012 ze dne 21. 1. 2013.

Inventurní soupisy účtů 018, 021, 022, 029, 042, 231, 403, 081, 082.

Vnitřní předpis a směrnice

Směrnice SO Věneč pro provedení inventarizace ze dne 11. 8. 2011.

## **B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Věneč za rok 2012

*nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., v členění dle předmětu přezkoumání (§ 2 odst. 1, 2 zákona č. 420/2004 Sb.).*

**§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků**

**§ 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů**  
*DSO netvoří peněžní fondy.*

**§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku**  
*DSO nevykonává podnikatelskou činnost.*

**§ 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami**  
*DSO neúčtuje o sdružených prostředcích.*

**§ 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví**

**§ 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv**  
*DSO neobdržel tyto prostředky.*

**§ 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám**

**§ 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku**

**§ 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek**  
*DSO nehospodaří s majetkem státu.*

**§ 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu**

§ 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

§ 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob  
*DSO neručí za tyto závazky.*

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob  
*DSO nemá zastavený majetek ve prospěch třetích osob.*

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku  
*DSO nezřizuje věcná břemena.*

§ 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Předseda dobrovolného svazku obcí prohlašuje, že v kontrolovaném období dobrovolný svazek obcí **nehospodařil** s majetkem státu;  
**neručil** svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob;  
**nezastavil** movitý a nemovitý majetek;  
**neuzavřel smlouvy** týkající se převodu nemovitého majetku, to znamená smlouvu o koupi nebo prodeji, směnnou smlouvu, darovací smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nebo smlouvu o výpůjčce;  
**neuzavřel** smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení;  
**nekoupil ani neprodal** cenné papíry, obligace;  
**neuskutečnil** majetkové vklady;  
**zadával** pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů).

## C. ZÁVĚR

### I. PLNĚNÍ OPATŘENÍ K ODSTRANĚNÍ NEDOSTATKŮ ZJIŠTĚNÝCH

a) při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za předchozí roky

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

b) při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

**Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2012

***Nebyly zjištěny chyby a nedostatky. [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.]***

### III. NEBYLA ZJIŠTĚNA RIZIKA DLE § 10 ODST. 4 PÍSM. A) ZÁKONA Č. 420/2004 Sb.

### IV. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %  
 b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %  
 c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Věneč, dne 22. dubna 2013

**KRAJSKÝ ÚŘAD  
 JIHOČESKÝ KRAJ**  
 Odbor ekonomický  
 oddělení přezkumu a metodiky  
 hospodaření obcí  
 U Zimního stadionu 1952/2  
 370 76 České Budějovice (20)


**Ing. Eva Pártlová**  
 kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
 .....  
 podpis a razítko

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu uvedenou v zápatí.

S obsahem zprávy z přezkoumání hospodaření o počtu 6 stran byl seznámen dne 22.4.2013 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 22.4.2013.

**Ing. Stanislav Chval**  
 předseda  
 Rozdělovník:

  
 .....  
 podpis a razítko

**Svazek obcí Věneč**  
 IČO: 711 66 131  
 384 81 Čkyně 2  
 okres Prachatice

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ing. Eva Pártlová kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Věneč	Ing. Stanislav Chval předseda

VYVEŠENO: 10. 6. 2013

SEJMUTO:

  
**OBEC ČKYNĚ**  
 384 81 Čkyně 2 ©  
 TELEFON: 388 423 170  
 DIČ CZ00250384 IČO 002 50 384