



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 U M U 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.: KUJCK 23912/2011 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011**Dobrovolný svazek obcí Větec, IČ 71166131**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **15. 5. 2012, 22. 9. 2011**, 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

Jitka Luňáková

Zástupce územního celku:

předseda

Ing. Stanislav Chval

účetní

Marta Telingrová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Věneč za rok 2011 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	č. 1 ze dne 30. 6. 2011 č. 2 ze dne 25. 8. 2011
Rozpočtový výhled	sestaven na roky 2009 - 2013
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí příspěvku v rámci Jihočeského kraje programu podpory kultury v roce 2011 č. SD/OKPP/225/11 ze dne 20. 6. 2011 - neinvestiční prostředky ve výši 20.000,00 Kč - realizace projektu " Keltské slavnosti 2011" - povinnost dodržet spolufinancování ve výši 30% z celkových nákladů na realizaci projektu - poskytnuté prostředky podléhají finančnímu vypořádání - vyúčtování nejpozději do 31. 1. 2012 - příjem dotace zaúčtovat na pol. 4122, čerpání transferu z položky 5xxx - výpis z BÚ u České spořitelny č. A.7, operace ze dne 14. 7. 2011, Kč 20.000,00 = příjem dotace - účetní doklad č. 001010 ze dne 14. 7. 2011, pol. 4122, UZ 748 = příjem dotace
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2011 ze dne 2. 8. 2011 - na akci " Poradenská činnost Svazku obcí Věneč" - neinvestiční prostředky ve výši 40.000,00 Kč (max. 70% z celkových nákladů) - poskytnuté prostředky podléhají finančnímu vypořádání - vyúčtování nejpozději do 31. 12. 2011 Dotační dopis ze dne 4. 8. 2011 - příjem dotace zaúčtovat na pol. 4122, UZ 710, čerpání transferu z položky 5xxx - výpis z BÚ u České spořitelny č. A.8, operace ze dne 12. 8. 2011, Kč 40.000,00 = příjem dotace - účetní doklad č. 001015 ze dne 12. 8. 2011, pol. 4122 = příjem dotace Faktura přijatá č. 6/2011 ze dne 30. 6. 2011, dodavatel Ing. Josef Urban Lišov, poradenství pro svazek obcí Věneč v Kč 30.000,- - úhrada dne 12. 8. 2011, účetní doklad č. 001015, výpis z BÚ u ČS a.s. č. A.8 (UZ 710 na částku 30.000,- Kč) Faktura přijatá č. 17/2011 ze dne 2. 12. 2011, dodavatel Ing. Josef Urban Lišov, poradenství pro svazek obcí Věneč v Kč 30.000,- - úhrada dne 7. 12. 2011, účetní doklad č. 001031, výpis z BÚ u ČS a.s. č. A.12 (bez UZ) - opravný účetní doklad č. 999 ze dne 20. 12. 2011 (s UZ 10.000,- Kč) Vyúčtování poskytnuté podpory z rozpočtu Jihočeského kraje ze dne 2. 1. 2012
Pravidla rozpočtového provizoria	stanoveny ve vnitřní směrnici DSO Věneč ze dne 18. 12. 2007
Schválený rozpočet	na rok 2011 v orgánech svazku Věneč dne 28. 4. 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2 - 12 M sestavený k 31. 8. 2011
Hlavní kniha	za období 8/2011
Bankovní výpis	z BÚ u České spořitelny, a.s. č. A. 8 ze dne 31. 8. 2011 - konečný zůstatek = konečný zůstatek účtu č. 231
Návrh rozpočtu	na rok 2011 - vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě ve všech členských obcích svazku
Závěrečný účet	za rok 2010 - vyvěšen na úřední desce i v elektronické podobě ve všech členských obcích svazku obec Zálezly od 4. 5. 2011 do 20. 5. 2011 obec Svatá Maří od 10. 5. 2011 do 26. 5. 2011 obec Bošice od 4. 5. 2011 do 19. 5. 2011 obec Lčovice od 10. 5. 2011 do 26. 5. 2011 obec Čkyně od 4. 5. 2011 do 20. 6. 2011 obec Bohumilice od 15. 5. 2011 do 6. 6. 2011 - schválen v orgánech svazku dne 30. 6. 2011 bez výhrad
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 11. 1. 2011 - schválen návrh rozpočtu na rok 2011 Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 9. 3. 2011 - informace o zadání žádosti do příspěvkového programu Jihočeského kraje o dotaci na projekt Keltských slavností na rok 2011 Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 28. 4. 2011 - po zveřejnění v jednotlivých obcích schválen byl navržený rozpočet na rok 2011 Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 30. 6. 2011 - schválení rozpočtového opatření č. 1 Zápis z jednání starostů Svazku obcí Větec ze dne 25. 8. 2011 - schválení rozpočtového opatření č. 2
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2 - 12 M sestavený k 31. 12. 2011
Účtový rozvrh	pro rok 2011
Hlavní kniha	za období 12/2011
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2011
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2011
Knihy došlých faktur	za období 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011
Rozpočtová opatření	č. 3 schválené na jednání starostů Svazku obcí Větec dne 15. 9. 2011 č. 4 schválené na jednání starostů Svazku obcí Větec dne 20. 12. 2011 č. 5 schválené na jednání starostů Svazku obcí Větec dne 19. 1. 2012
Inventurní soupis majetku a závazků	Příkaz k provedení fyzické, dokladové a účetní inventarizaci ke dni 31. 2. 2011 Podpisové vzory členů inventarizační komise pro inventuru DSO Větec za rok 2011 ze dne 25. 12. 2011 Inventarizační zpráva rok 2011 ze dne 25. 1. 2012 Zápis inventarizační komise ze dne 25. 1. 2012 Inventurní soupis účtu 018, 022, 078, 082, 089, 231, 231, 042, 348,374, 388

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Věmec za rok 2011

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 fondy

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
dso neprovozuje 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 nemá uzavřenou smlouvu, týkající se sdružených prostředků

§ 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 nehospodaří s takovými 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 právníckých osob
dso neručí za závazky fyzických a právníckých osob

§ 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

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

Předseda dobrovolného svazku obcí prohlašuje, že v kontrolovaném období dobrovolný svazek obcí **nehospodařila** s majetkem státu;
neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob;
nezastavila movitý a nemovitý majetek;
neuzavřela 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;
neuzavřela 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;
nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace;
neuskutečnila majetkové vklady;
zadávala 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 2011

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	4,56 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Čkyně, dne 15. května 2012

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (13)


Jitka Luňáková
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 15. 5. 2012 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 15. 5. 2012.

Ing. Stanislav Chval
předseda


.....
podpis a razítko

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

Rozdělovník:

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