



EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 10986/2011 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011

Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Blatenska, IČ 68538189

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **22.2.2012**, **31.8.2011**, 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 Svazek obcí Blatenska, Na Tržišti 727, 388 01 Blatná

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Vladimíra Achatzová

Zástupce územního celku:

administrativní pracovník svazku
předsedkyně
účetní

Ing. Radka Vokrojová
Vladimíra Tomanová
Jana Novotná

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Faktura	<i>Došlá faktura č. 0485943046 ze dne 8.7.2011 - dodavatel TELEFONICA Czech Republic, a.s. telefonní poplatky na částku 2 311,02 Kč Účetní doklad č. 11040 ze dne 17.7.2011 - zaúčtování došlé faktury č. 0485943046 na částku 2 311,02 Kč Výpis z BÚČ GE MONEY BANK č. 92 ze dne 18.7.2011 - úhrada došlé faktury č. 0485943046 na částku 2 311,02 Kč Účetní doklad č. 010679 ze dne 18.7.2011 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 0485943046 na částku 2 311,02 Kč</i>
Bankovní výpis	<i>Z BÚČ GE MONEY Bank č. 102 ze dne 12.8.2011 - splátka dlouhodobé půjčky ve výši 42000,- Kč Účetní doklad č. 010698 ze dne 12.8.2011 - zaúčtování splátky dlouhodobé půjčky ve výši 42000,- Kč</i>
Hlavní kniha	<i>K 31.7.2011</i>
Rozpočtová opatření	<i>Č.1 schválené radou DSO dne 11.8.2011 usnesením č. SOB č.16/11</i>
Návrh rozpočtu	<i>Na rok 2010 o celkových příjmech a celkových výdajích ve výši 1 158 000,- Kč, zveřejněn 15 dnů před jeho projednáním na všech členských obcích (32x)</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>FIN 2-12 M k 31.7.2011</i>
Schválený rozpočet	<i>Na rok 2010 o celkových příjmech a celkových výdajích ve výši 1 158 000,- Kč, schválen Valnou hromadou dne 1.12.2011 usnesením č. VH SOB č.19/10</i>
Pokladní kniha (deník)	<i>K 31.7.2011 s vykázáním KS v rozvaze + hlavní knize k 31.7.2011</i>
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	<i>Schváleny Valnou hromadou SOB dne 2.12.2009 - dle čl. II má DSO 7 předmětů činnosti.</i>
Rozvaha	<i>K 31.7.2011</i>
Pokladní doklad	<i>Pokladní výdajový doklad č. 990055 ze dne 31.7.2011 - poštovné na částku 690,- Kč Účetní doklad č. 990055 ze dne 31.7.2011 - zaúčtování výdaje za poštovné na částku 690,- Kč</i>
Rozpočtový výhled	<i>Sestaven na rok 2011 - 2013</i>
Závěrečný účet	<i>Za rok 2010 projednán Valnou hromadou dne 8.6.2011 "bez výhrad", zveřejněn 15 dnů před jeho projednáním na všech členských obcích (32x)</i>
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<i>Ze dne 1.12.2011 usnesení č. VH SOB č.19/10 Ze dne 8.6.2011 - usnesení č. VH SOB č.12/11</i>
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	<i>Ze dne 11.8.2011 usnesení č. SOB č.16/11</i>
Účtový rozvrh	<i>Pro rok 2011</i>

Faktura	<p>Došlá faktura č. 211015 ze dne 30.6.2011 -dodavatel Ing.Jitka Dupalová,Čížová - za práci - projektové dokumentace na částku 84 000,- Kč</p> <p>Účetní doklad č.11043 ze dne 17.7.2011 - zaúčtování předpisu došlé faktury č. 211015 na částku 84 000,- Kč</p> <p>Výpis z BÚČ GE MONEY BANK č. 93 ze dne 21.7.2011 - úhrada došlé faktury č. 211015 na částku 84 000,- Kč</p> <p>Účetní doklad č. 010680 ze dne 21.7.2011 - zaúčtování úhrady došlé faktury č. 211015 na částku 84 000,- Kč</p>
Smlouvy o půjčce	<p>Smlouva o půjčce uzavřená dne 10.2.2010,DSO jako věřitel poskytne půjčku dlužníkovi MASKA Svazku obcí Blatenska o.p.s ve výši 200 000,- Kč, splatnost této dlouhodobé půjčky bude do 11.2.2013, tato půjčka vedena na účtu 462 510</p>
Výkaz zisku a ztráty	K 31.7.2011
Rozvaha	K 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty	K 31.12.2011
Hlavní kniha	K 31.12.2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 M k 31.12.2011
Rozpočtová opatření	Č.3 ze dne 7.1. 2012 - provedené na základě usnesení valné hromady č. 18b/11 ze dne 6.12.2012
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Usnesení valné hromady č. 18b/11 ze dne 6.12.2012 - pověření k provedení rozpočtového opatření č.3
Inventurní soupis majetku a závazků	<p>Příkaz k provedení inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2011 ze dne 29.12.2011</p> <p>Jmenování inventarizační komise ze dne 29.12.2011</p> <p>Plán k provedení inventarizace ,majetku pohledávek a závazků ze dne 29.12.2011</p> <p>Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2011 účtů 462,018,019,028, 231,263,321,321,373,</p>
Účetní doklad	<p>Vyřazovací protokol č. 4 a č.5 ze dne 1.11.2011 - vyřazení DHM (účet 021) v částce 280 600,- Kč - označení cyklotrasy z důvodu poškození a nefunkčnosti</p> <p>Č. 25 ze dne 1.11.2011 - zaúčtování vyřazení DHM (účet 021) v částce 280 600,- Kč - označení cyklotrasy z důvodu poškození a nefunkčnosti</p>
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č.1/2007 k postupu Svazku obcí Blatenska při zadávání veřejných zakázek podle zákona č.137/2006 Sb. s účinností dne 1.7.2007
Dokumentace zakázkám	<p>k veřejným DSO jako zadavatel uskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu na akci "Vodní plochy, rybníčky a sakrální stavby na Blatensku", doba plnění 6/2011 - 12/2011, celkem podány tři výzvy k podání nabídek včetně bližších zadávacích podmínek, doručeny 2 nabídky uchazečů, výběrové řízení bylo provedeno dne 8.6.2011 formou obálek, výběrová komise složena radou DSO (7 členů), vybrána FO INg.Jitka Dupalová.Zápis z jednání výběrové komise SOB ze dne 8.6.2011, celková cena zakázky ve výši včetně DPH 631 200,- Kč</p> <p>Smlouva o dílo uzavřená dne se zhotovitelem FO s Ing.Jitkou Dupalovou dne 14.6.2011, předmět smlouvy - "Vodní plochy, rybníčky a sakrální stavby na Blatensku", cena plnění 526 000,- Kč bez DPH, což je 631 200,- Kč včetně DPH, termín plnění do 30.11.2011</p>

	<p><i>Dodatek ke smlouvě o dílo ze dne 14.6.2011, uzavřen dne 4.8.2011 - cena plnění 266 862,50 Kč bez DPH,</i></p> <p><i>Protokol o předání a převzetí díla ze dne 30.11.2011 - předmětem předání a převzetí díla bylo zhotovení "Vodní plochy, rybníčky a sakrální stavby na Blatensku"</i></p>
Faktura	<p><i>Došlá faktura č. 211023 ze dne 1.8.2011 -dodavatel Ing.Jitrka Dupalová,Čížová - za práci - akce "Vodní plochy , rybníčky a sakrální stavby" na částku 84 000,- Kč</i></p> <p><i>Došlá faktura č. 211033 ze dne 15.9.2011 -dodavatel Ing.Jitrka Dupalová,Čížová - za práci - akce "Vodní plochy , rybníčky a sakrální stavby" na částku 36 000,- Kč</i></p> <p><i>Došlá faktura č. 211035 ze dne 19.10.2011 - dodavatel Ing.Jitrka Dupalová,Čížová - za práci - akce "Vodní plochy , rybníčky a sakrální stavby" na částku 120 000,- Kč</i></p> <p><i>Došlá faktura č. 211042 ze dne 5.12.2011 -dodavatel Ing.Jitrka Dupalová,Čížová - za práci - akce "Vodní plochy , rybníčky a sakrální stavby" na částku 627 525,- Kč</i></p> <p><i>Výpis z BÚC GE MONEY BANK č.2011/12 za měsíc 12/2011 - úhrada DF č. 211042 na částku 627 525,- Kč</i></p> <p><i>Účetní doklad č. 010907 ze dne 12.12.2011 - zaúčtování úhrady DF č. 211042 na částku 627 525,- Kč</i></p>
Účetní doklad	<p><i>Č. 35 ze dne 5.12.2011 - zaúčtování zařazení majetku do užívání "Vodní plochy , rybníčky a sakrální stavby" na účet 019 v celkové částce 951 525,- Kč</i></p>
Pokladní doklad	<p><i>Pokladní výdajový doklad č. 990148 ze dne 27.12.2011 - převod hotovosti na BÚČ v částce 5 409,- Kč</i></p> <p><i>Účetní doklad č.990148 ze dne 27.12.2011 - zaúčtování převodu hotovosti na BÚČ v částce 5 409,- Kč</i></p> <p><i>Výpis z BÚČ GE MONEY Bank č. 2011/12 za měsíc 12/2011 - zaúčtování převodu hotovosti z pokladny v částce 5 409,- Kč</i></p> <p><i>Účetní doklad č. 010938 ze dne 27.12.2011 - zaúčtování převodu hotovosti z pokladny v částce 5 409,- Kč</i></p>

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Blatenska 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 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 neuzavřelo žádnou 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

§ 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

DSO nemá zřízena věcná břemena

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

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

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	2,96 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,22 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Svazek obcí Blatenska, dne 22. února 2012

Vladimíra Achatzová

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 7 stran byla seznámena dne 22.2.2012 a jeho stejnopis číslo 2 obdržela dne 22.2.2012.

Vladimíra Tomanová
předsedkyně



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Vladimíra Achatzová kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Blatenska	Vladimíra Tomanová předsedkyně