č.j.: **KUJCK 25933/2011 OEKO-PŘ** stejnopis č. **2**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011

Dobrovolný svazek obcí Veselsko, IČ 71183663

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **10.11.2011, 8.3.2012,** 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 Veselsko, T.G. Masaryka 26, 391 81 Veselí nad Lužnicí

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání	Hana Krčková

Zástupce územního celku:

předseda	Ing. Václav Matějů
účetní	Marie Kubešová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozvaha	*10/2011*
Rozpočtový výhled	*na období 2009 - 2013 ze dne 1. 12. 2010*
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	*Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2011 č.j. SD/OREG/554/2011 ze dne 10. 10. 2011* *Dotační dopis ze dne 13. 10. 2011* *- neinvestiční dotace ve výši 40.000,- Kč (max. 70 % z celkových nákladů) UZ 710, pol. 4122* *- účel dotace: prostředky určené na "Poradenská činnost pro svazek obcí Veselsko"* *Příjem dotace:* *Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A.10 ze dne 31. 10. 2011* *(operace dne 25. 10. 2011) - 40.000,- Kč* *- účetní doklad č. 000092 ze dne 25. 10. 2011 - zaúčtování UZ 710, pol. 4122*
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	*Fin 2-12M sestavený k 10/2011*
Faktura	*Došlá faktura č. 3110101 ze dne 17. 8. 2011 - dovoz, montáž, demontáž a odvoz třídílného stanu na akci na fotbalovém hřišti v obci Mazelov - 5.640,- Kč* *- účetní doklad č. 000051 ze dne 18. 8. 2011 - předpis faktury* *Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A. 9 ze dne 30. 9. 2011 (operace dne 12. 9. 2011) - úhrada faktury* *- účetní doklad č. 000070 ze dne 12. 9. 2011 - zaúčtování*
Bankovní výpis	*Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A.7 ze dne 31. 7. 2011* *- účetní doklad č. 000041 ze dne 9. 7. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 2.700,- Kč (Obec Vlkov)* *- účetní doklad č. 000042 ze dne 15. 7. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 2.700,- Kč (Obec Drahotěšice)*
Účtový rozvrh	*na rok 2011*
Kniha odeslaných faktur	*Kniha vydaných faktur - rok 2011*
Návrh rozpočtu	*na rok 2011* *potvrzení o zveřejnění návrhu rozpočtu v 18 členských obcích 15 dní před projednáním na Shromáždění starostů*
Smlouvy o dílo	*Smlouva o dílo ze dne 4. 5. 2011 - zhotovitel Ing. Jaromír Vávra* *Předmět smlouvy - poradenská činnost, manažerská činnost, koordinace aktivit s ostatními mikroregiony Jihočeského kraje* *- na dobu určitou od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011* *- maximální cena díla je stanovena na 60.000,- Kč*
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	*Stanovy svazku obcí Veselsko ze dne 24. 7. 2003*
Výkaz zisku a ztráty	*10/2011*
Hlavní kniha	*říjen 2011*
Rozpočtová opatření	*Rozpočtová změna č. 1 schválena na Shromáždění starostů dne 3. 5. 2011 usnesením č. 32/2011*

Faktura	*Došlá faktura č. 20118 ze dne 5. 9. 2011 - Poradenská činnost - 15. 000,- Kč (dle smlouvy o dílo)* *- účetní doklad č. 000072 ze dne 6. 9. 2011 - předpis faktury* *Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A. 9 ze dne 30. 9. 2011 (operace dne 16. 9. 2011) - úhrada faktury* *- účetní doklad č. 000073 ze dne 16. 9. 2011 - zaúčtování*
Bankovní výpis	*Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A.5 ze dne 31. 5. 2011* *- účetní doklad č. 000020 ze dne 6. 5. 2011 - předpis pohledávky - členské příspěvky od obcí - 102.850,- Kč* *- účetní doklad č. 000023 ze dne 12. 5. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 3.290,- Kč (Obec Dynín)* *- účetní doklad č. 000024 ze dne 13. 5. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 2.480,- Kč (Obec Val)* *- účetní doklad č. 000025 ze dne 16. 5. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 4.860,- Kč (Obec Zálší a Obec Mazelov)* *- účetní doklad č. 000026 ze dne 17. 5. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 4.660,- Kč (Obec Borkovice, Obec Drahov, Obec Újezdec)* *- účetní doklad č. 000027 ze dne 19. 5. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 75.470,- Kč (Město Veselí nad Lužnicí, Obec Žíšov, Obec Zlukov, Obec Neplachov, Obec Bošilec)* *- účetní doklad č. 000028 ze dne 20. 5. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 6.580,- Kč (Obec Řípec, Obec Sviny)* *- účetní doklad č. 000029 ze dne 23. 5. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 1.520,- Kč (Obec Vlkov)* *- účetní doklad č. 000030 ze dne 24. 5. 2011 - úhrada příspěvku na činnost - 1.120,- Kč (Obec Mažice)* *- účetní doklad č. 000031 ze dne 31. 5. 2011 - úroky - 25,67 Kč* *- účetní doklad č. 000032 ze dne 31. 5. 2011 - poplatky - 285,50 Kč*
Vnitřní předpis a směrnice	*Vnitřní směrnice pro vedení účetnictví s účinností od 1. 1. 2004* *- zatřídění majetku, oběh dokladů, používaný účetní program* *Podpisové vzory ze dne 17. 11 s platností od 10. 12. 2010*
Závěrečný účet	*za rok 2010* *materiál závěrečného účtu zveřejněn v jednotlivých členských obcích 15 dní před projednáním na Shromáždění starostů* *závěrečný účet DSO Veselsko schválen na Shromáždění starostů obcí mikroregionu "Veselsko" dne 3. 5. 2011 bez výhrad usnesením č. 28/2011*
Kniha došlých faktur	*rok 2011*
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	*9. 12. 2010 - schválení rozpočtu na rok 2011* *3. 5. 2011 - schválení závěrečného účtu za rok 2010, schválení rozpočtové změny č. 1*
Schválený rozpočet	*na rok 2011* *schválen na Shromáždění starostů obcí mikroregionu "Veselsko" dne 9. 12. 2010 s příjmy 142.000,- Kč a výdaji 77.600,- Kč usnesením č. 22/2010*
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	*Fin 2-12M sestavený k 12/2011*
Rozvaha	*12/2011*
Výkaz zisku a ztráty	*12/2011*
Příloha rozvahy	*12/2011*
Rozpočtová opatření	*Rozpočtová změna č. 2 schválena na Shromáždění starostů dne 29. 11. 2011 usnesením č. 42/2011*

Rozpočtový výhled	*na období 2010 - 2014 ze dne 10. 11. 2011*
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	*29. 11. 2011*
Inventurní soupis majetku a závazků	*Plán inventur na rok 2011 ze dne 10. 12. 2011* *- jmenování členů inventarizační komise* *Inventurní soupisy k 31. 12. 2011 účtů 018, 019, 022, 231, 342, 374, 378* *Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A.12 ze dne 31. 12. 2011* *Inventarizační zpráva ze dne 12. 1. 2012*
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	*Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2011 č.j. SD/OREG/554/2011 ze dne 10. 10. 2011* *- neinvestiční dotace ve výši 40.000,- Kč (max. 70 % z celkových nákladů) UZ 710, pol. 4122* *- účel dotace: prostředky určené na "Poradenská činnost pro svazek obcí Veselsko"* *Čerpání dotace:* *Smlouva o dílo - Ing, Jiří Vávra, Lišov - ze dne 4. 5. 2011- maximální cena díla 60.000,- Kč - poradenská činnost* *- smlouva schválena na shromáždění DSO Veselsko usnesením č. 33/2011 dne 3. 5. 2011* *Faktura č. 20115 ze dne 1. 6. 2011 - poradenská činnost dle smlouvy 1. platba - 30.000,- Kč* *Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A. 6 ze dne 30. 6. 2011 (operace dne 16. 6. 2011) - úhrada faktury* *- účetní doklad č. 000036 ze dne 16. 6. 2011 - zaúčtování bez UZ* *Faktura č. 20118 ze dne 5. 9. 2011 - poradenská činnost dle smlouvy 2. platba - 15. 000,- Kč* *Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A. 9 ze dne 30. 9. 2011 (operace dne 16. 9. 2011) - úhrada faktury* *- účetní doklad č. 000073 ze dne 16. 9. 2011 - zaúčtování* *Faktura č. 20127 ze dne 1. 12. 2011 - poradenská činnost dle smlouvy 3. platba - 15. 000,- Kč* *Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A.12 ze dne 31. 12. 2011 (operace dne 7. 12. 2011) - úhrada faktury* *- účetní doklad č. 000116 ze dne 7. 12. 2011 - zaúčtování bez UZ* *Účetní doklad č. 000096 ze dne 31. 10. 2011 - zaúčtování čerpání dotace s UZ ve výši 40.000,- Kč* *Účetní doklad č. 000004 ze dne 31. 1. 2012 - finanční vypořádání dotace*
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	*Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2011 č.j. SD/OREG/630/2011 ze dne 10. 10. 2011* *Dotační dopis ze dne 13. 10. 2011* *- investiční dotace ve výši 550.000,- Kč (max. 70 % z celkových nákladů) UZ 711, pol. 4222* *- akce: "Dovybavení dětských hřišť na Veselsku"* *Příjem dotace:* *Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A.10 ze dne 31. 10. 2011 (operace dne 25. 10. 2011) - 550.000,- Kč* *- účetní doklad č. 000091 ze dne 25. 10. 2011 - zaúčtování UZ 711, pol. 4222*

Čerpání dotace:
Smlouva o dílo - LUNA PROGRESS s.r.o., Nebahovy - ze dne 18. 7. 2011
- výroba, doprava a montáž herních prvků včetně tlakové impregnace a zabetonování kovových kotvících patek níže uvedených herních prvků v Svazku obcí Veselsko - 785.800,- včetně DPH
- zhotovitel vybrán na základě výběrového řízení - shromáždění DSO Veselsko dne 15. 9. 2011

Faktura č. 2011125 ze dne 27. 10. 2011 - výroba a montáž herních prvků pro dobrovolný svazek obcí Veselsko, dle smlouvy o dílo na zhotovení prací - 785.800,- Kč
Účetní doklad č. 000097 ze dne 7. 11. 2011 - předpis faktury a zařazení do majetku na účet 042 - 785.800,- Kč
Výpis z účtu u ČS, a.s. č. A. 11 ze dne 30. 11. 2011 (operace dne 11. 11. 2011) - úhrada faktury
- účetní doklad č. 000100 ze dne 11. 11. 2011 - zaúčtování částky 550.000,- Kč s UZ 711 a přeúčtování z účtu 042 na účet 021

Oznámení o vyúčtování zálohy na dotaci na akci: "Dovybavení dětských hřišť na Veselsku"
Účetní doklad č. 000122 ze dne 31. 12. 2011 - vyúčtování dotace

Účetní doklad č. 000123 ze dne 31. 12. 2011 - darování DHM a DDHM obcím Veselsko dle darovacích smluv

Darovací smlouvy

Darovací smlouva ze dne 30. 12. 2011
- obec Neplachov
- dárce touto smlouvou bezplatně přenechává obdarovanému majetek - Herní prvky - dětské hřiště v pořizovací ceně v celkové výši 131.396,- Kč včetně DPH

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Veselsko 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
svazek nemá zřízeny žádné fondy

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
svazek 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 právnickými nebo fyzickými osobami
svazek neuzavřel 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
svazek neobdržel žádné 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
svazek s majetkem státu nehospodaří

§ 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
svazek neuzavřel žádnou smlouvu ani dohodu o ručení za závazky fyzických a právnických osob

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

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizovaní věcných břemen k majetku územního celku
svazek nemá zřízena žádná 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 smlouvu o koupi nebo prodeji, směnnou smlouvu, smlouvu o bezúplatném převodu nebo smlouvu o výpůjčce týkající se převodu nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského 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	**0,00 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**0,14 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0,00 %**

Veselsko, dne 8. března 2012

KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (17)

Hana Krčková
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 8 stran byl seznámen dne 8.3.2012 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 8.3.2012.

Ing. Václav Matějů
předseda

.....
podpis a razítko

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
„VESELSKO"
NÁMĚSTÍ T.G. MASARYKA 26
391 81 VESELÍ NAD LUŽNICÍ
IČO: 711 83 663 DIČ: 111-71183663

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Hana Krčková *kontrolor pověřený řízením přezkoumání*
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Veselsko	Ing. Václav Matějů *předseda*