

EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 14068/2012 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012**Dobrovolný svazek obcí Veselsko, IČ 71183663**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **22.8.2012, 4.2.2013**, 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 Veselsko, T.G. Masaryka 26, 391 81 Veselí nad Lužnicí

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Marie Housková
Ing. Jan Štabernák

Zástupce územního celku:

předseda
účetní

Ing. Václav Matějů
Marie Kubešová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Příloha rozvahy	<i>sestavena ke dni 31.7.2012</i>
Schválený rozpočet	<i>na rok 2012, zápis ze shromáždění starostů DSO "Veselsko" dne 29.11.2011 P ve výši 122.000,00 Kč V ve výši 121.600,00 Kč F ve výši 400,00 Kč</i>
Návrh rozpočtu	<i>zveřejněn od 14.11.2011 do 29.11.2011 dle zákona ve všech členských obcích</i>
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	<i>Zakladatelská smlouva svazku obcí "Veselsko" ze dne 24.7.2003 - ustavující shromáždění starostů členských obcí. Dodatek číslo 1 - 5 - jednotlivé přistupující obce. Stanovy svazku obcí "Veselsko"</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>sestaven ke dni 31.7.2012</i>
Rozvaha	<i>sestavena ke dni 31.7.2012</i>
Vnitřní předpis a směrnice	<i>Vnitřní směrnice pro vedení účetnictví s účinností od 1.1.2004</i>
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<i>zápis ze dne 29.11.2011 - schválení rozpočtu DSO na rok 2012 zápis ze dne 28.2.2012 - informace poradce zápis ze dne 22.5.2012 - schválení závěrečného účtu za rok 2011</i>
Faktura	<i>VF a číslo 15/2012 ze dne 12.6.2012 na částku 3.290,00 Kč - příspěvek na činnost DSO Veselsko předpis - účetní doklad číslo 000034 ze dne 12.6.2012 - příspěvek na činnost DSO Veselsko v celkové částce 102.920,00 Kč úhrada - BV z BÚ vedený u ČS a.s., číslo A.6, obrát ze dne 14.6.2012 - úhrada VF a č. 15/2012 účetní doklad číslo 000035 ze dne 14.6.2012 ve výši 3.290,00 Kč - příspěvek na činnost DSO Veselsko VF a číslo 6/2012 ze dne 12.6.2012 na částku 2.510,00 Kč - příspěvek na činnost DSO Veselsko předpis - účetní doklad číslo 000034 ze dne 12.6.2012 - příspěvek na činnost DSO Veselsko v celkové částce 102.920,00 Kč úhrada - BV z BÚ vedený u ČS a.s., číslo A.6, obrát ze dne 14.6.2012 - úhrada VF a č. 6/2012 účetní doklad číslo 000036 ze dne 14.6.2012 ve výši 2.510,00 Kč - příspěvek na činnost DSO Veselsko VF a číslo 2/2012 ze dne 12.6.2012 na částku 1.680,00 Kč - příspěvek na činnost DSO Veselsko předpis - účetní doklad číslo 000034 ze dne 12.6.2012 - příspěvek na činnost DSO Veselsko v celkové částce 102.920,00 Kč úhrada - BV z BÚ vedený u ČS a.s., číslo A.6, obrát ze dne 15.6.2012 - úhrada VF a č. 2/2012 účetní doklad číslo 000037 ze dne 15.6.2012 ve výši 1.680,00 Kč - příspěvek na činnost DSO Veselsko</i>

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy svazku obcí "Veselsko" ze dne 24.7.2003 , Dodatek číslo 1 ze dne 11.12.2008
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestaven ke dni 31.7.2012
Hlavní kniha	sestavena ke dni 31.7.2012
Účtový rozvrh	platný pro rok 2012
Rozpočtová opatření	1. rozpočtová změna rozpočtu roku 2012 - schválena na shromáždění starostů obcí DSO "Veselsko" dne 22.5.2012
Podpisové vzory	podpisové vzory platné od 10.12.2010
Rozpočtový výhled	sestaven na roky 2009 - 2013
Závěrečný účet	za rok 2011, zveřejněn od 7.5.2012 do 22.5.2012, dle zákona, ve všech členských obcích závěrečný účet byl projednán a uzavřen shromáždění starostů obcí DSO "Veselsko" dne 22.5.2012 s výrokem bez výhrad Zpráva revizní skupiny DSO Veselsko za rok 2011 ze dne 27.11.2012 k 31.12.2012
Nespecifikován	
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	
Rozvaha	k 31.12.2012
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2012
Hlavní kniha	k 31.12.2012
Inventurní soupis majetku a závazků	Plán inventur na rok 2012 platný od 7.12.2012 do 31.1.2013 včetně podpisových vzorů Inventurní soupis účtu 018, 078, 231, 374, 388, 342, 403 Inventarizační zpráva za rok 2012 ze dne 18.1.2013, příloha k inventarizační zprávě za rok 2012 ze dne 18.1.2013
Bankovní výpis	k 31.12.2012
Příloha rozvahy	k 31.12.2012
Účtový rozvrh	platný pro rok 2012
Smlouvy o dílo	Zápis ze shromáždění starostů obcí mikroregionu "Veselsko" ze dne 22.5.2012, bod 5. Shromáždění DSO "Veselsko" schválilo uzavření smlouvy na aktualizaci rozvoje strategie DSO "Veselsko" s firmou BESI, a.s. za cenu 30 000,- Kč bez DPH. Smlouva o dílo ze dne 31.5.2012, uzavřená mezi DSO Veselsko a fi BESI, a.s.. Předmětem smlouvy je zpracování aktualizace akčního plánu mikroregionu Veselsko pro období 2012 - 2020. Kompletní dílo bude zhotovitelem předáno nejpozději do 15.12.2012. Cena díla dle této smlouvy činí 30.000,- Kč + 20% DPH. Předávací protokol díla "Aktualizace akčního plánu DSO Veselsko" pro období 2013 - 2020 Faktura číslo 97/2012 ze dne 13.12.2012 - za aktualizaci akčního plánu dle Smlouvy ve výši 30.000,- Kč + DPH (6 000,- Kč). Účetní doklad číslo 000160 ze dne 17.12.2012 - předpis Účetní doklad číslo 000164 ze dne 18.12.2012 - úhrada BV vedený ČS a.s. č. A.12, obrát ze dne 18.12.2012
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	Zápis ze shromáždění starostů obcí mikroregionu "Veselsko" ze dne 22.5.2012 - bod 5.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2012 uzavřena dne 3.10.2012. Účelem dotace jsou v souladu s rozhodnutím nebo usnesením samosprávného orgánu kraje a v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., prostředky určené na "Poradenskou činnost pro svazek obcí Veselsko". Dotace je poskytována k užití v období do 31.12.2012 a podléhá

finančnímu vypořádání s rozpočtem Jihočeského kraje za rok 2012. U akcí ukončených 31.12.2012 musí být vyúčtování předloženo nejpozději do 18.1.2013.

Dotační dopis - smlouva č. SD/OREG/592/2012 ze dne 10.10.2012

Příjem dotace - výpis vedený u ČS, a.s., č. A.10, obrát ze dne 16.10.2012

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Veselsko 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 neúčtuje o podnikatelské činnosti

§ 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 netvoří sdružené prostředky

§ 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 finančními 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 takové závazky

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

DSO nemá takové zástavy

§ 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

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.]

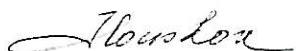
III. NEBYLA ZJIŠTĚNA RIZIKA DLE § 10 Odst. 4 písm. A) ZÁKONA Č. 420/2004 Sb.

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	0,12 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Veselsko, dne 4. února 2013

Marie Housková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis a razítko

KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ
Oddělení přezkoumání a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (201)

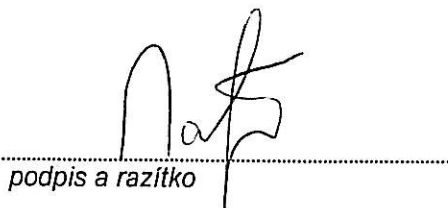
Ing. Jan Štabernák
kontrolor


.....
podpis

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. I) 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 byl seznámen dne 4.2.2013 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 4.2.2013.

Ing. Václav Matějů
předseda


.....
podpis a razítko

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBCÍ
VESELSKO
NÁMĚSTÍ OB. MASARYKA 26
391 81 VESELÍ NAD LUŽNICÍ
IČO: 711 63 663 DIČ: 111-71163663

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Marie Housková <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Veselsko	Ing. Václav Matějíř <i>předseda</i>