

EKONOMICKÝ ODBOR  
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 22372/2011 OEKO-PR

stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011****Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Středního Pootaví, IČ 70520097**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **1.12.2011, 2.2.2012**, 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 Svazek obcí Středního Pootaví, Husovo náměstí 5, 387 11 Katovice

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Hana Masojídková

**Zástupce územního celku:**

manažer svazku

Bc. Jiřina Karasová

předseda

Jiří Janus

účetní

Miluše Tlapáková

## A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	1. rozpočtová změna - schválena na Valné hromadě dne 14.11.2011 (bod č.1) 2. rozpočtová změna - schválena na Valné hromadě dne 23.12.2011 (bod č.1)
Závěrečný účet	Za rok 2010, zveřejněn na úřední a elektronické desce dle zákona ve všech 18 obcích, projednán na Valné hromadě dne 23.6.2011 s vyjádřením bez výhrad (bod č.1)
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled Svazku obcí středního Pootaví na léta 2009 - 2012 ze dne 28.12.2007
Účtový rozvrh	Na rok 2011
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 29.9.2011 Dotační dopis ze dne 5.10.2011 - smlouva č. SD/OREG/620/2011 - poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 75.000,- Kč (max. 70% z celkových nákladů) na akci "Informační, poradenský a marketingový systém mikroregionu 2011" , příjem transferu položka: 4122, čerpání transferu položka: 5xxx, UZ: 710 Výpis z účtu ČSOB č. 2011/10 ze dne 17.10.2011, částka 75.000,- Kč účetní doklad č. 10 ze dne 17.10.2011, částka 75.000,- Kč, UZ: 710, položka: 4122 Čerpání: faktury č. 1110135, 1110452 a č. 1110696, 1110993 (provoz www aplikace), 113364 (udržovací poplatek programu KEO), č.7/2011 (za poradenství, metodickou a organizační pomoc a vytvoření technického zázemí včetně Impulscentra dle smlouvy č.01/POV/11), 3 dohody o provedení práce na marketingové služby, organizační služby a vedení účetnictví Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2011 ze dne 3.1.2012 včetně soupisu dokladů. Celkové náklady projektu Kč 107.681,60, z dotace hrazeno Kč 75.000,- a Kč 32.681,60 z jiných zdrojů.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápis ze zasedání Valné hromady ze dne 29.12.2010 - schválení rozpočtu na rok 2011 Zápis ze zasedání Valné hromady ze dne 14.11.2011 - schválení rozpočtové změny č.1, schválení inventarizační komise pro rok 2011 (bod č.4). Zápis ze zasedání Valné hromady ze dne 23.6.201 - projednání závěrečného účtu za rok 2010 Zápis ze zasedání Valné hromady ze dne 23.12.2011 - schválení rozpočtové změny č.2, provedení změny v již jmenované inventarizační komisi pro rok 2011 (bod č.8)
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy Svazku obcí středního Pootaví platné ode dne 14.12.2009 - ve svazku 18 obcí
Návrh rozpočtu	Na rok 2011, zveřejněn na úřední a elektronické desce dle zákona u všech 18 obcí
Schválený rozpočet	Na rok 2011, rozpočet schválen na zasedání Valné hromady dne 29.12.2010 (bod č.6), příjmy i výdaje ve výši 34.000,- Kč
Faktura	Faktura došlá č.16/11 ze dne 8.11.2011, oprava a rekonstrukce elektrifikovaných zvoníc v kapli obce Horní Poříčí a Dolní Poříčí, částka 39.200,- Kč, dodavatel: ZDEKO Milevsko, účetní doklad č.11009
Výkaz zisku a ztráty	Ke dni 31.10.2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Ke dni 31.10.2011
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice o účetnictví účinná od 1.1.2011 Směrnice o vnitřním kontrolním systému účinná od 1.1.2011
Hlavní kniha	Za říjen 2011
Rozvaha	Ke dni 31.10.2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Ke dni 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty	Ke dni 31.12.2011
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventurní soupisy účtů 018, 028, 261, 231. Podpisový vzor Změna podpisového vzoru k provedení inventarizace majetku ze dne 27.12.2011
Příloha rozvahy	Ke dni 31.12.2011
Rozvaha	Ke dni 31.12.2011
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice pro evidenci a účtování majetku účinná dnem 1.1.2011

## B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Středního Pootaví 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 netvoří peněžní 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 právními nebo fyzickými osobami  
svazek neuzavřel smlouvu 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  
svazek neobdržel žádné prostředky ze zahraničí**

**§ 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**

