

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.
Zápis 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 právníckými 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

