



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 25711/2011 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011**Dobrovolný svazek obcí Dobrovolný svazek obcí Blanicko - Otavského regionu, IČ 69535086**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **16.8.2011, 9.5.2012**, 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 Dobrovolný svazek obcí Blanicko - Otavského regionu, Masarykovo nám. 128, 398 11 Protivín

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jitka Maurerová

Zástupce územního celku:

předsedkyně

Jana Študentová

účetní

Ing. Jana Vaněčková

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Blanicko - Otavského regionu za rok 2011 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Schválený rozpočet	<i>schválen na valné hromadě dne 22.3.2011 jako přebytkový</i>
Účtový rozvrh	<i>účtový rozvrh pro rok 2011</i>
Závěrečný účet	<i>Závěrečný účet za rok 2010 zveřejněn ve všech členských obcích a ve svazku obcí od 23.5.2011 do 7.6.2011, projednán a schválen valnou hromadou dne 7.6.2011 - bez výhrad.</i>
Rozpočtová opatření	<i>RO č. 1 - schválené valnou hromadou dne 7.6.2011</i>
Faktura	<i>fa vydaná č. 11 02 - nájemné za kancelář ve výši 12 tis. Kč, doklad č. 1102 ze dne 1.6.2011, zaplacení faktury - výpis z banky č. 42 u KB, dne 14.7.2011, doklad č. 1042 ze dne 14.7.2011, fa vydaná č. 11 01 - za dodávku služby v rámci zakázky "Podpora procesu plánování soc. služeb na území správního obvodu obce s rozšířenou působností Vodňany" ve výši 50 tis.Kč, doklad č. 1101 ze dne 25.4.2011, zaplacení faktury - výpis z banky č. 6 u KB, dne 16.5.2011, doklad č. 1023 ze dne 16.5.2011 fa došlá č.20 - za poradenskou činnost ve výši 12 tis. Kč, předpis fa - doklad č. 11020 ze dne 3.7.2010, úhrada faktury - výpis z banky č. 38, dne 4.7.2011, zaúčtování - doklad č. 1038 ze dne 4.7.2011.</i>
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<i>Zápisy z valné hromady - ze dne 22.3.2011 - schválení rozpočtu na rok 2011 ze dne 7.6.2011 - schválení závěrečného účtu spolu se Zprávou z přezkoumání hospodaření za rok 2010, schválení rozpočtové změny č. 1.</i>
Návrh rozpočtu	<i>Návrh rozpočtu DSO na rok 2011 zveřejněn ve všech členských obcích od 4.3.2011 do 22.3.2011 (na úřední desce i elektronicky). sestavený k 31.7.2011</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>pravidla schválené valnou hromadou dne 16.12.2010, schválena 16.12.2010 za měsíc červenec 2011</i>
Pravidla rozpočtového provizoria	<i>Rozpočtový výhled na roky 2011, 2012, 2013. sestavená k 31.7.2011</i>
Hlavní kniha	<i>sestavený k 31.7.2011</i>
Rozpočtový výhled	<i>RO č. 3 schválila Valná hromada dne 6.9.2011</i>
Rozvaha	<i>RO č. 4 schválila Valná hromada dne 20.9.2011</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>RO č. 5 schválila Valná hromada dne 6.12.2011</i>
Rozpočtová opatření	<i>RO č. 6 schválila předsedkyně DSO k 31.12.2011 v souladu s usnesením VH DSO ze dne 6.12.2011 sestavený k 31.12.2011</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>sestavená k 31.12.2011</i>
Rozvaha	<i>sestavený k 31.12.2011</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>předvaha analytická za období: prosinec 2011</i>
Hlavní kniha	<i>Směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků</i>
Inventurní soupis majetku a závazků	<i>Příkaz k provedení inventarizace k 31.12.2011 + stanovení invent. komise ze dne 6.12.2011 Plán prací na provedení inventarizace majetku a závazků</i>

Smlouvy a další materiály k
přijatým účelovým dotacím

*Prohlášení hmotně odpovědného pracovníka před inventarizací ze dne 6.12.2011, Podpisové záznamy členů invent. komise
Inventurní soupisy k účtům: 018, 019, 021, 022, 028, 078, 079, 081, 082, 088, 231, 314, 321, 331, 336, 348, 374, 378, 388, 389, 403, podrozvahový účet 901, 902.*

Inventarizační zpráva 2011 ze dne 10. ledna 2012

Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2011 č.j. SD/OREG/563/2011 ze dne 20.9.2011

účel dotace: "Turistům vstříc - cestovní ruch prioritou regionu"

dotace ve výši 600.000,- Kč

Dotační dopis - smlouva č. SD/OREG/563/2011 - oznámení o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2011 ze dne 21.9.2011, dotace neinvestiční ve výši 490.000,- Kč (max. 70% z celk. nákladů), na akci "Turistům vstříc - cestovní ruch prioritou regionu", příjem transferu zaúčtovat na pol. 4122, UZ 710, čerpání transferu na pol. 5xxx, UZ 710

Dotační dopis - smlouva č. SD/OREG/563/2011 - oznámení o poskytnutí dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2011 ze dne 21.9.2011, dotace investiční ve výši 110.000,- Kč (max. 70% z celk. nákladů), na akci "Turistům vstříc - cestovní ruch prioritou regionu", příjem transferu zaúčtovat na pol. 4222, UZ 711, čerpání transferu na pol. 6xxx, UZ 711

příjem dotace na účet svazku: výpis DSO vedený u Komerční banky a.s. č. 67 ze dne 11.10.2011, částka 600.000,- Kč

zaúčtování příjmu: účetní doklad č. 001067 ze dne 11.10.2011, částka 490 tis. Kč na pol. 4122 s UZ 710, částka 110 tis. Kč na pol.4222, s UZ 711

Čerpání dotace:

faktura č. 211127 ze dne 12.12.2011, účet faktury: informační tabule na projekt "Turistům vstříc", cena 21.900,- Kč s DPH,

předpis faktury: účetní doklad č. 11048 ze dne 14.12.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 98, obrat ze dne 14.12.2011, částka 21.900,- Kč

zaúčtování platby: účetní doklad č. 001098 ze dne 14.12.2011, částka 15.330,- Kč zaúčtována s UZ 710, na pol. 5139

faktura č. 211008 ze dne 15.12.2011, účet faktury: grafické práce v rámci projektu "Turistům vstříc", cena 20.000,- Kč,

předpis faktury: účetní doklad č. 11050 ze dne 15.12.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 101, obrat ze dne 19.12.2011, částka 20.000,- Kč

zaúčtování platby: účetní doklad č. 001101 ze dne 19.12.2011, částka 14.000,- Kč zaúčtována s UZ 710, na pol. 5169

faktura č. 3081211 ze dne 13.12.2011, účet faktury: tisk propagačních materiálů "Turistům vstříc", cena 73.680,- Kč s DPH,

předpis faktury: účetní doklad č. 11049 ze dne 14.12.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 99, obrat ze dne 15.12.2011, částka 50.000,- Kč a částka 23.680,- Kč uhrazena dne 19.12.2011 - výpis u KB č. 101,

zaúčtování platby: účetní doklad č. 001099 ze dne 15.12.2011, částka 50.000,- Kč zaúčtována s UZ 710, na pol. 5169 + účetní doklad č. 001101 ze dne 19.12.2011, částka 14.000,- Kč zaúčtována s UZ 710, na pol. 5169

faktura č. 211001 ze dne 7.6.2011, účet faktury: propagační panel "Turistům vstříc", cena 6.000,- Kč,

předpis faktury: účetní doklad č. 11019 ze dne 13.6.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 34, obrat ze dne 14.6.2011, částka 6.000,- Kč

zaúčtování platby: účetní doklad č. 001034 ze dne 14.6.2011, částka 6.000,- Kč zaúčtována bez UZ

faktura č. 1110267 ze dne 4.8.2011, účel: mapa Blanicko-Otavského regionu , cena 12.000,- Kč s DPH,

předpis faktury: účetní doklad č. 11027 ze dne 11.8.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 51, obrat ze dne 12.8.2011, částka 12.000,- Kč

zaúčtování platby: účetní doklad (oprava) č. 110169 ze dne 1.12.2011, částka 8.400,- Kč zaúčtována s UZ 710, na pol. 5169

faktura č. 1328106068 ze dne 15.9.2011, účel faktury: notebook a dataprojektor, cena 39.949,- Kč s DPH,

předpis faktury: účetní doklad č. 11032 ze dne 9.10.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 66, obrat ze dne 10.10.2011, částka 39,949,- Kč

zaúčtování platby: účetní doklad (oprava) č. 110167 ze dne 1.12.2011, částka 27.964,- Kč zaúčtována s UZ 710, na pol. 5137

faktura č. 542011 ze dne 31.10.2011, účel faktury: mobiliář a inf. tabule , cena 370.800,- Kč s DPH,

předpis faktury: účetní doklad č. 11041 ze dne 8.11.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 89, obrat ze dne 24.11.2011, částka 5.000,- Kč + výpis č. 88, obrat ze dne 23.11.2011, částka 50.000,- Kč + výpis z účtu č. 87, obrat ze dne 22.11.2011, částka 50.000,- Kč + výpis z účtu č. 86, obraze ze dne 21.11.2011, částka 50.000,- Kč + výpis z účtu č. 85, obrat ze dne 18.11.2011, částka 45.000,- Kč + výpis z účtu č. 84, obrat ze dne 16.11.2011, částka 50.000,- Kč + výpis z účtu č. 83, obrat ze dne 15.11.2011, částka 50.000,- Kč + výpis z účtu č. 82, obrat ze dne 14.11.2011, částka 50.000,- Kč + výpis z účtu č. 80, obrat ze dne 8.11.2011, částka 20.800,- Kč

zaúčtování platby: účetní doklad č. 001089 ze dne 24.11.2011, částka 5.000,- Kč zaúčtována bez UZ 710 + účet. doklad č. 001088 ze dne 23.11.2011, částka 14.560,- Kč s UZ 710, na pol. 5137, úč. doklad č. 001087 ze dne 22.11.2011, částka 50.000,- s UZ 710 + úč. doklad č. 001086 ze dne 21.11.2011, částka 50.000,- Kč s UZ 710, na pol. 5137 + úč. doklad č. 001085 ze dne 18.11.2011, částka 45.000,- Kč s UZ 710, na pol. 5137 + účetní doklad č. 001084 ze dne 16.11.2011, částka 50.000,- Kč zaúčtována s UZ 710, na pol. 5137 + účetní doklad č. 001083 ze dne 15.11.2011, částka 50.000,- Kč s UZ 710, na pol. 5137 + účetní doklad č. 001082 ze dne 14.11.2011, bez UZ + účetní doklad č. 001080 ze dne 8.11.2011, bez UZ

faktura č. 91379/11 ze dne 11.11.2011, účet faktury: MISYS, cena 159.618,- Kč s DPH,

předpis faktury: účetní doklad č. 11043 ze dne 22.11.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 92, č. 91, 89, 94,

zaúčtování platby: účetní doklad č. 001092 ze dne 29.11.2011, doklad č. 001091 ze dne 28.11.2011, doklad č. 001089 ze dne 24.11.2011 a doklad č. 001094 ze dne 2.12.2011

s UZ 710 zaúčtována celkem částka 32.400,- Kč

s UZ 711 zaúčtována celkem částka 110.000,- Kč

faktura č. 11 ze dne 5.10.2011, účet faktury: propagační DVD, cena 30.000,- Kč,

předpis faktury: účetní doklad č. 11069 ze dne 13.10.2011

úhrada faktury: výpis z účtu vedeného u KB a.s. č. 69, obrat ze dne 13.10.2011, částka 30.000,- Kč

faktura č. 12 ze dne 30.11.2011, účet faktury: propagační DVD, cena 104,400,- Kč,

předpis faktury: účetní doklad č. 11045 ze dne 1.12.2011

faktura č. 11 ze dne 5.9.2011, účet faktury: propagační DVD, cena 30.000,- Kč,

předpis faktury: účetní doklad č. 11029 ze dne 19.9.2011

úhrada: výpis č. 60 ze dne 20.9.2011

zaúčtování platby: účetní doklad č. 001060 ze dne 20.9.2011 + oprava č. dokladu 110174 ze dne 1.12.2011

Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jih. kraje v roce 2011

sestavená k 31.12.2011

pro rok 2011

Zápis z jednání rady DSO ze dne 6.9.2011 - schválení rozpočtového opatření č. 3

Zápis z jednání rady DSO ze dne 20.9.2011 - schválení rozpočtového opatření č. 4

Zápis z Valné hromady DSO konané dne 6.12.2011 - schválení rozpočtové změny č. 5 + pověření předsedkyně k provedení rozpočtového opatření č. 6/2011 k 31.12.2011

Směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků schválena Valnou hromadou dne 6.12.2011

Příloha rozvahy

Účtový rozvrh

Zápisy z jednání orgánů
dobrovolných svazků obcí

Vnitřní předpis a směrnice

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí Blanicko - Otavského regionu 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 neúčtuje o peněžních fondech

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
DSO 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

§ 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 v roce 2011 nehospodařil s těmito 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
v roce 2011 byly zadány pouze veřejné zakázky malého rozsahu

§ 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 zastaveny movité a nemovité věci 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 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 ručitelského 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 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	1,77 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,76 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Dobrovolný svazek obcí Blanicko - Otavského regionu, dne 9. května 2012

Jitka Maurerová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Maurerová
.....
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 byla seznámena dne 9.5.2012 a jeho stejnopis číslo 2 obdržela dne 9.5.2012.

Dobrovolný svazek obcí
Blanicko-Otavského regionu
Masarykovo nám. 128
398 11 PROTIVÍN
IČO: 695 35 086

Jana Študentová

předsedkyně

Študentová
.....
podpis a razítko

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Jitka Maurerová kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Dobrovolný svazek obcí Blanicko - Otavského regionu	Jana Študentová předsedkyně