



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBČÍ

č.j.: KUJCK 20429/2010 OEKO-PŘ

stejnopis č.2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010**Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Soběslavsko, IČ 71204156**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **21.4.2011, 26.10.2010**, 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 Soběslavsko, Nám. Republiky 59, 392 01 Soběslav

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

kontrolor

kontrolor

Ing. Hana Masojídková

Růžena Kaňková

Stanislav Pöschl

Zástupce územního celku:

předseda

účetní

Ing. Jindřich Bláha

Libuše Komárková

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Soběslavsko za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Výkaz zisku a ztráty	<i>sestavený ke dni 30. září 2010</i>
Příloha rozvahy	<i>sestavená ke dni 30. září 2010</i>
Smlouvy o dílo	<i>Smlouva o dílo č. SR/035/10 uzavřená s SOVT-RADIO spol. s r.o. dne 8.7.2010, předmět díla: kompletní dodávka a montáž bezdrátového rozhlasu v Soběslavi, Myslkovicích, Roudné a Skalici, cena díla: 884.300,- Kč bez DPH, tj. 1.061.160,- Kč, realizace do 9-ti týdnů od podpisu smlouvy</i>
Faktura	<i>došlá č. 101/554 ze dne 15.9.2010, SOVT-RADIO spol. s r.o., částka 1.061.160,- Kč, dodávka a montáž bezdrátového rozhlasu dle zápisů o předání (ze dne 7.-9.9.2010)</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>sestavený ke dni 30. září 2010</i>
Účetní doklad	<i>č. 000071 ze dne 16.9.2010, částka 1.061.160,- Kč, předpis došlé fa č. 101/554 (042 / 321) č. 000076 ze dne 29.9.2010, částka 1.061.160,- Kč, úhrada došlé fa č. 101/554 (700.000,- Kč s ÚZ 711)</i>
Účtový rozvrh	<i>na rok 2010</i>
Schválený rozpočet	<i>schválen dne 2. prosince 2009 dle předloženého návrhu</i>
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<i>Valná hromada Svazku ze dne 2. prosince 2009 ze dne 12. května 2010</i>
Rozpočtová opatření	<i>č. 1 schválené Valnou hromadou Svazku dne 12. května 2010</i>
Hlavní kniha	<i>za období září 2010</i>
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	<i>Stanovy Svazku obcí Soběslavsko ze dne 21.1.2004</i>
Rozvaha	<i>sestavená ke dni 30. září 2010</i>
Návrh rozpočtu	<i>zveřejněn u členských obcí od 16.11.2009 do 16.12.2009, v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup od 16.11.2009 do 2.12.2009 Město Soběslav: 16.11.2009 - 2.12.2009 Obec Skalice: 17.11.2009 - 2.12.2009 Obec Klenovice: 18.11.2009 - 4.12.2009 Obec Komárov: nedoloženo Obec Mezná: 18.11.2009 - 2.12.2009 Obec Myslkovice: 18.11.2009 - 3.12.2009 Obec Přehořov: 18.11.2009 - 7.12.2009 Obec Roudná: 18.11.2009 - 3.12.2009 Obec Sedlečko u Soběslavě: nedoloženo Obec Vesce: nedoloženo Obec Vlastiboř: 18.11.2009 - 2.12.2009 Obec Dráčov: nedoloženo Obec Hlavatce: 18.11.2009 - 2.12.2009</i>
Bankovní výpis	<i>Česká spořitelna, a.s. č. A.9 ze dne 30. září 2010 (obrat ze dne 29.9.2010)</i>
Závěrečný účet	<i>zveřejněn u členských obcí od 19.4.2010 do 11.5.2010, v elektronické podobě</i>

	způsobem umožňujícím dálkový přístup od 19.4.2010 do 4.5.2010 projednán Valnou hromadou Svazku dne 12. května 2010 s výrokem "bez výhrad" na roky 2011 až 2013
Rozpočtový výhled Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2010 č. SD/OREG/268/2010 ze dne 27.7.2010 na akci "Systém pro informování a varování - III. etapa v obcích Soběslav, Myslkovice, Roudná, Skalice", k využití do 31.12.2010 ve výši 700.000,- Kč, vyúčtování do 30 dnů od ukončení realizace Dotační dopis č.j.: KUJCK 29988/2009 OREG/230 ze dne 28.7.2010, investiční dotace ve výši 700.000,- Kč, příjem: pol. 4222, ÚZ 711, čerpání: pol. 6xxx, ÚZ 711, podléhá finančnímu vypořádání, vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje - účetní doklad č. 000080 ze 13.10.2010 sestavená k 31.12.2010
Příloha rozvahy Inventurní soupis majetku a závazků	Příkaz k provedení periodické inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2010 včetně podpisových vzorů inventarizační komise ze dne 15.12.2010 Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31.12.2010 - účty 019, 231, 331, 342. sestavená k 31.12.2010
Rozvaha Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Výkaz zisku a ztráty Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	sestavený k 31.12.2010 sestavený k 31.12.2010 sestavený k 31.12.2010 Stanovy svazku ze dne 15.12.2010 Zápis z jednání Valné hromady členů Dobrovolného svazku obcí Soběslavsko ze dne 15.12.2010 - bod 2 změna stanov DSO. Zápis z jednání členů Dobrovolného svazku obcí Soběslavsko ze dne 12.5.2010 - bod 3 sestavená k 31.12.2010
Příloha rozvahy Účetní doklad	Doklad č. 000081 ze dne 13.10.2010, částka 1 061 160,- Kč - převod bezdrátového rozhlasu členským obcím na základě darovacích smluv obcím Soběslav, Roudná, Myslkovice, Skalice
Darovací smlouvy	Darovací smlouvy- předmětem je dar (bezdrátový rozhlas) - obcím: Soběslav (476 040,-Kč), Roudná (413.640,- Kč), Myslkovice (107160,- Kč) a Skalice (64.320,- Kč), celkem hodnota 1 061 160,- Kč sestavený k 31.12.2010
Účtový rozvrh Hlavní kniha Návrh rozpočtu	za 12/2010 zveřejněn u členských obcí: Obec Komárov: 17.11.2009 - 2.12.2009 Obec Sedlečko u Soběslavě : 17.11.2009 - 2.12.2009 Obec Vesce: 17.11.2009 - 2.12.2009 Obec Dráčov: 17.11.2009 - 2.12.2009

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Soběslavsko za rok 2010

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 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
DSO nemá uzavřenou 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
DSO 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

§ 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
DSO uskutečnil pouze 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 třetích osob

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
DSO nemá zastavené 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 ke svému majetku

§ 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Předseda dobrovolného svazku obcí prohlašuje, že v kontrolovaném období dobrovolný svazek obcí nehospodařila s majetkem státu, neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavila movitý a nemovitý majetek, neuzavřela smlouvu o koupi nebo prodeji, směnnou smlouvu, darovací 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 ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady, uskutečnila 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

Byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky.

§ 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

zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, § 50 odst. 2

Stanovy svazku obcí neobsahovaly stanovené náležitosti.

Stanovy obsahují seznam členských obcí jako přílohu, která obsahuje pouze názvy členů svazku obcí a jejich statutární zástupce v době schválení stanov, nikoliv však název a sídlo členů svazku obcí.

NAPRAVENO (dne: 15.12.2010)

Doloženy stanovy svazku obcí Soběslavsko, schválené Valnou hromadou DSO Soběslavsko dne 15.12.2010 s přílohou č. 1 která obsahuje název a sídlo členů svazku obcí a přílohu č.2, kde jsou uvedeny členské příspěvky na rok 2011.

Byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky.

§ 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, § 39 odst. 4

Návrh rozpočtu svazku obcí nebyl zveřejněn na úředních deskách všech obcí, které jsou členy svazku obcí.

Kontrolou zveřejnění návrhu rozpočtu svazku obcí na rok 2010 v členských obcích bylo zjištěno, že svazek obcí nedoložil u 4 členských obcí zveřejnění návrhu rozpočtu po dobu 15 dnů na úřední desce a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup před projednáním ve Valné hromadě Svazku.

NAPRAVENO (dne: 23.11.2010)

DSO Soběslavsko doložil zveřejnění návrhu rozpočtu po dobu 15 dnů na úřední desce a v elektronické podobě

umožňující dálkový přístup před projednáním ve Valné hromadě Svazku na rok 2010 u obcí:

- Komárov: 17.11.2009 - 2.12.2009
- Sedlečko u Soběslavě : 17.11.2009 - 2.12.2009
- Vesce: 17.11.2009 - 2.12.2009
- Dráčov: 17.11.2009 - 2.12.2009

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2010

Kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny, nebyly zjištěny chyby a nedostatky. [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.]

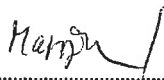
III. NEBYLA ZJIŠTĚNA RIZIKA DLE § 10 Odst. 4 písm. A) Zákona č. 420/2004 Sb.

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 %

Svazek obcí Soběslavsko, dne 21. dubna 2011

Ing. Hana Masojídková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis a razítko

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření eber
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (24)

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 7 stran byl seznámen dne 21.4.2011 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne28.04. 2011

Ing. Jindřich Bláha
předseda

Svazek obcí
SOBĚSLAVSKO
Náměstí Republiky 59 / I
392 01 Soběslav
IČO: 71204156
.....
podpis a razítko

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ing. Hana Masojídková <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i>
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Soběslavsko	Ing. Jindřich Bláha <i>předseda</i>