



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 15910/2012 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2012**Dobrovolný svazek obcí Blanský les - Podhůří, IČ 70819963**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **1.8.2012, 14.2.2013**, 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 Blanský les - Podhůří, Husova 212, 373 82 Včelná

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání
kontrolor

Ing. Hana Masojídková
Ing. Květa Vaněčková

Zástupce územního celku:

předseda
účetní

Zdeněk Petr
Jana Medová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Blanský les - Podhůří za rok 2012 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Hlavní kniha	<i>Za červen 2012</i>
Návrh rozpočtu	<i>Návrh rozpočtu DSO Blanský les - podhůří na rok 2012 v členění na paragrafy zveřejněn na úřední a elektronické desce od 11.11.2011 do 1.12.2011, u všech členských obcí zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup</i>
Rozpočtová opatření	<i>Rozpočtové opatření č.1/2012 - schváleno radou svazku dne 4.4.2012 (bod č.3)</i>
Rozpočtový výhled	<i>Rozpočtový výhled na rok 2013-2015 schválen shromážděním starostů dne 1.12.2011 - usnesení č. 3/38/2011</i>
Účtový rozvrh	<i>Na rok 2012</i>
Odpisový plán	<i>Účetní odpisový plán na rok 2012 ze dne 31.1.2012</i>
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	<i>Stanovy svazku obcí "Blanský les - podhůří" ze dne 2.4.2001 Změny stanov - usnesení č.28 ze XXVIII. shromáždění starostů DSO Blanský les - podhůří ze dne 25.9.2008 - bod č.2 a usnesení č.6/36/2011 ze dne 16.6.2011 z 36. shromáždění starostů DSO Blanský les - podhůří Zakladatelská smlouva zájmového sdružení obcí "Blanský les - podhůří" ze dne 6.4.2000 - počet obcí 18 Dodatek č.1 k zakladatelské smlouvě zájmového sdružení obcí "Blanský les - podhůří" ze dne 2.4.2001 Usnesení č. 23 ze XXIII. shromáždění starostů svazku obcí Blanský les - podhůří ze dne 12.4.2007 - přijetí 2 nových členů do DSO: obec Branišov, obec Kvítkovice</i>
Rozvaha	<i>Ke dni 30.6.2012</i>
Faktura	<i>FD 1112044135 ze dne 16.2.2012, dodavatel Internet CZ, a.s., za prodloužení domény, cena včetně DPH 150,- Kč, uhrazeno zálohou - úč. doklad č.12004 ze dne 18.2.2012 FD FV1202818 ze dne 13.4.2012, dodavatel ALIS spol. s r.o., roční udržovací poplatek za KEO, cena včetně DPH 2.880,- Kč - předpis faktury: úč. doklad č. 12011 ze dne 17.4.2012, úhrada faktury - Výpis z účtu ČSOB a.s. č. 2012/29 ze dne 19.4.2012, částka 2.880,- Kč, účetní doklad č. 001029 ze dne 19.4.2012</i>
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<i>38. shromáždění starostů dne 1.12.2011 - schválení rozpočtového výhledu na léta 2013-2015, schválení rozpočtu na rok 2012 39. shromáždění starostů dne 17.5.2012 - projednání Závěrečného účtu DSO za rok 2011</i>
Závěrečný účet	<i>Za rok 2011, zveřejněn na úřední desce svazku obcí a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup od 13.4.2012 do 17.5.2012, zveřejněn na úřední desce ve všech členských obcích a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup, schválen na shromáždění starostů DSO dne 17.5.2012 s výrokem bez výhrad</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>Ke dni 30.6.2012</i>
Příloha rozvahy	<i>Ke dni 30.6.2012</i>
Schválený rozpočet	<i>Na rok 2012, příjmy ve výši 206.000,- Kč, výdaje 235.600,- Kč, financování 29.600,- Kč</i>

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>Ke dni 30.6.2012</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>Ke dni 31.12.2012</i>
Rozvaha	<i>Ke dni 31.12.2012</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>Ke dni 31.12.2012</i>
Inventurní soupis majetku a závazků	<i>Směrnice pro provedení inventarizace účinná od 1.10.2011</i> <i>Příkaz k provedení inventarizace majetku Svazku obcí Blanský les - podhůří ze dne 3.12.2012, stanovení členů inv. komise, plán inventur, podpisové vzory</i> <i>Zápis o proškolení pracovníků provádějících inventarizaci majetku ze dne 5.12.2012</i> <i>Inventarizační zpráva ze dne 10.1.2013</i> <i>Inventurní soupis účtů 018, 021, 022,028, 078, 081, 082, 088, 132, 231, 374, 388</i>
Příloha rozvahy	<i>Ke dni 31.12.2012</i>
Hlavní kniha	<i>Za prosinec 2012</i>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<i>Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2012 ze dne 17.8.2012 na "Poradenskou činnost pro Blanský les - podhůří" ve výši 100.000,- Kč</i> <i>Dotační dopis - smlouva č. SD/OREG/304/2012 ze dne 22.8.2012 o poskytnutí neinvestiční dotace ve výši 100.000,- Kč (max. 70% z celkových nákladů) na akci "Poradenská činnost pro Blanský les - podhůří"</i> <i>Příjem transferu: položka 4122 UZ 710</i> <i>Čerpání transferu: položka 5xxx UZ 710</i> <i>Příjem dotace - výpis z účtu ČSOB ze dne 30.8.2012, částka 100.000,- Kč, úč. doklad č. 001054 ze dne 30.8.2012</i> <i>FD č. 1221127 ze dne 20.6.2012, dodavatel GARANTA, a.s. České Budějovice, za 1.část smluvní odměny za poradenskou činnost, částka 43.000,- Kč včetně DPH,</i> <i>předpis - úč. doklad č. 12016</i> <i>úhrada - výpis z účtu ČSOB č.2012/44 ze dne 17.7.2012, částka 43.000,- Kč, úč. doklad č. 001044 ze dne 1.9.2012 s UZ 710</i> <i>FD č. 1221156 ze dne 4.9.2012, dodavatel GARANTA, a.s. České Budějovice, za 2.část smluvní odměny za poradenskou činnost, částka 50.000,- Kč včetně DPH,</i> <i>předpis - úč. doklad č. 12020 ze dne 6.9.2012</i> <i>úhrada - výpis z účtu ČSOB č.2012/55 ze dne 7.9.2012, částka 50.000,- Kč, úč. doklad č. 001055 ze dne 7.9.2012 s UZ 710</i> <i>FD č. 1221228 ze dne 5.11.2012, dodavatel GARANTA, a.s. České Budějovice, za 3.část smluvní odměny za poradenskou činnost, částka 50.000,- Kč včetně DPH,</i> <i>předpis - úč. doklad č. 12024</i> <i>úhrada - výpis z účtu ČSOB č.2012/68 ze dne 15.11.2012, částka 50.000,- Kč, úč. doklad č. 001068 ze dne 15.11.2012 s UZ 710</i> <i>Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2012 ze dne 20.12.2012 - celková částka 143.000,- Kč, dotace 100.000,- Kč a z vlastních zdrojů hrazeno 43.000,- Kč.</i>

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Blanský les - Podhůří 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
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 neúčtuje 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 tyto 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
Svazek 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 právníckých osob
Svazek neručí za závazky třetích osob.

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

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku

§ 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 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 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 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %


Blanský les - Podhůří, dne 14. února 2013

Ing. Hana Masojídková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


podpis a razítko

KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ
Číslo 100/2013
oddělení: Územní a majetkové
příslušnost: Územní
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (24)

Ing. Květa Vaněčková
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. 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 6 stran byl seznámen dne 14.2.2013 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 14.2.2013.

Zdeněk Petr
předseda

Blanský les - podhůří
se sídlem
373 82 Včelná, Husova 212
Tel. Fax: 038/ 7250223

.....
podpis a razítko

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ing. Hana Masojídková kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Blanský les - Podhůří	Zdeněk Petr předseda