

EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2009

Dobrovolný svazek obcí Svazek měst a obcí regionu Pomalší, IČ 62536443

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech:

14.9.2009, 4.5.2010,

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Dílčí přezkoumání hospodaření proběhlo v sídle územního celku:

Dobrovolný svazek obcí Svazek měst a obcí regionu Pomalší, náměstí J. A. Gurreho 2, 373 24 Římov

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jana Káplová

Zástupce územního celku:

jednatel
účetní

Vladimír Koupal
Lenka Petrová



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek měst a obcí regionu Pomalší za rok 2009 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Faktura	<i>Faktura vydaná č. 2009008 (fakturace pro členské obce za komplet DVD).</i>
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	<i>Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku města a obcí regionu " Pomalší " ze dne 4.9.2001, Dodatek č. 1 ke Stanovám. Stanovy DSO ze dne 25.5.1999. (orgány svazku - valná hromada, jednatelé, odborní poradci, revizoři.)</i>
Návrh rozpočtu	<i>Návrh rozpočtu, zveřejnění: doloženo ve všech členských obcích v rozmezí od 28.11.2009 - 18.12.2008, schválen na valné hromadě dne 16.12.2008. k 31.8.2009</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>Bezhotovostní doklady č.d. 1001 - 8035 (členské příspěvky)</i>
Účetní doklad	<i>Vnitřní organizační směrnice a účetní předpisy svazku města a obcí regionu Pomalší. (Organizační řád, Oběh účetních dokladů, Směrnice pro hospodaření s majetkem svazku obcí, spisová služba, Systém zpracování účetnictví,</i>
Vnitřní předpis a směrnice	<i>RO č. 1 projednáno na valné hromadě dne 26.2.2009</i>
Rozpočtová opatření	<i>Rozpočtový výhled na r. 2009-2011</i>
Rozpočtový výhled	<i>Faktura č. SS 200901 fi SKOKSY s.r.o. Č.B. (komplet DVD), předpis č.d. 3, úhrada dne 19.2. 2009, č.d. 2004.</i>
Faktura	<i>k 31.8.2009</i>
Hlavní kniha	<i>k 30.6.2009 - 0</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>Závěrečný účet za rok 2008, zveřejnění: od 24.4.2009 do 25.5.2009, schváleno valnou hromadou dne 26.5.2009 bez výhrad. Příjmy a výdaje dle rozpočtové skladby, Zpráva z PH za rok 2008, finanční vypořádání k ostatním rozpočtům, zhodnocení majetku. Nedostatek vyplývající ze zprávy - jednalo se o chybný součet ve vztahu vyúčtování poskytnutého finančního grantu JČk. Omyl byl již odstraněn a údaj v odeslané následné tabulce opraven.</i>
Závěrečný účet	<i>Rozpočet schválen na položky.</i>
Schválený rozpočet	<i>Zápisy z jednání Valné hromady za období od 1.9.2009 do 31.12.2009</i>
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	<i>RO č. 2 ze dne 8.10.2009</i>
Rozpočtová opatření	<i>RO č. 3 ze dne 12.11.2009</i>
	<i>RO č. 4 ze dne 8.12.2009</i>
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	<i>k 31.12.2009</i>
Rozvaha	<i>k 31.12.2009</i>
Výkaz zisku a ztráty	<i>k 31.12.2009 - 0</i>
Příloha rozvahy	<i>Příkaz k provedení inventarizace ze dne 8.12.2009, stanovení inventarizační komise, podpisový vzor, inventurní soupisy majetku, pohledávek k 31.12.2009</i>
Inventurní soupis majetku a závazků	<i>Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci POV ze dne 13.8.2009, č.j.</i>
Smlouvy a další materiály k	

přijatým účelovým dotacím

SD/OREG/280/09, dotace ve výši 357.000,-Kč, " Rozvoj informačních technologií - 4.etaúa (dt7)" Dotační dopis ze dne 19.8.2009. Příjem dotace BV PS č. 2009/9, 9038, Smlouva o dílo č. S250517 ze dne 8.7.2009, + Dodatky, Fa č. 112100305 fi GEFOS a.s. Praha (dodávka sférických

snímků Cyklorama), částka 357.000,-Kč, BV PS č. 2009/9, č.d. 9, 9039, fa č. 112100637 (19.040,-Kč),BV PS 2009/12, č.d. 020013, fa č. 112100638 (167.812,-Kč), BV PS 2009/12, č.d. 020015, fa č. 112100639 (183.310,-Kč),BV PS 2009/12, č.d. 010014, č.d. 12061, fa č. 112100676 (70.200,-), BV PS 2009/12, č.d. 020016, 12063, Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jč kraje ze dne 25.1.2010, Závěrečná zpráva ze dne 25.1.2010

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek měst a obcí regionu Pomalší za rok 2009 **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 nemá uzavřenu 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
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

**§ 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 právnických osob
svazek neručí za závazky fyzických a právnických osob

§ 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
svazek nemá zastavený movitý a nemovitý věci ve prospěch třetích osob

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
svazek nemá zřízena věcná břemena ke svému majetku

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

Jednatel 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 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, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil 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. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, § 13 odst. 1 písm. b)

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. Valná hromada svazku dne 26.5.2009 projednala Závěrečný účet spolu se Zprávou z přezkoumání hospodaření za rok 2008 a zároveň konstatovala, že nedostatek uvedený ve zprávě, byl již odstraněn a chyba byla napravena. Tato informace však již nebyla do 15 dnů od projednání zaslána přezkoumávajícímu orgánu.

NENAPRAVENO – Nedostatek se v roce 2009 nedal napravit.

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2009

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písm. c). [§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.]

Vyvěšeno: 4.5.2010

Sejmuto:

Zároveň bylo vyvěšeno na elektronické úřední desce.