

EKONOMICKÝ ODBOR
ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 35401/2013 OEKO-PŘ

stejnopis č 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013

Dobrovolný svazek obcí Blanský les - Podhůří, IČ 70819963

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **13.3.2014, 30.7.2013**, 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

Jaroslav Holub

Zástupce územního celku:

předseda

Zdeněk Petr

účetní

Jana Medová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Blanský les - Podhůří za rok 2013 byly přezkoumány následující písemnosti:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|---|---|
| Výkaz zisku a ztráty | sestavený ke dni 30. 6. 2013 |
| Rozpočtová opatření | usnesení č. 11/35/2010 : "Shromáždění starostů pověřuje radu svazku k provádění rozpočtových opatření bez omezení v příjmové části a do 120 tis. Kč ve výdajové části rozpočtu. V případě obdržení dotace a grantů pověřuje radu k bezodkladnému provedení rozpočtového opatření bez omezení výše v příjmové i výdajové části rozpočtu." rozpočtové opatření č. 1 schválila rada dne 28. 1. 2013 usnesením č. 11/35/2010 rozpočtové opatření č. 2 schválila rada dne 9. 4. 2013 usnesením č. 11/35/2010 |
| Faktura | faktura došla č. FV1302629 ze dne 5. 4. 2013 na částku 2.904 Kč za zpracování systému www.SmartWeb.cz předpis faktury č. 13007 ze dne 8. 4. 2013 úhrada faktury účetní doklad č. 001025 ze dne 8. 4. 2013 na částku 2.904 Kč dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB v.č. 2013/25 za období od 5. 4. 2013 do 8. 4. 2013 faktura došla č. 1131000138 ze dne 10. 4. 2013 na částku 67.990 Kč nákup pytlů se šnůrkou v boku dle objednávky předpis faktury č. 13009 ze dne 18. 4. 2013 úhrada faktury účetní doklad č. 001031 ze dne 23. 4. 2013 na částku 67.990 Kč dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB v.č. 2013/31 za období od 19. 4. 2013 do 23. 4. 2013 faktura vydaná č. 33006 ze dne 15. 2. 2013 za odběr 5 krabic žlutých plastových pytlů ve výši 9.178 Kč předpis faktury č. 33006 ze dne 15. 2. 2013 úhrada faktury účetní doklad č. 001009 ze dne 22. 2. 2013 na částku 9.178 Kč dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB v.č. 2013/9 za období od 22. 2. 2013 do 22. 2. 2013 |
| Návrh rozpočtu | zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup na všech 20ti ÚC od 7. 11. 2012 do 26. 11. 2012 |
| Účtový rozvrh | platný pro rok 2013 |
| Zápis z jednání statutárních orgánů včetně usnesení | zasedání rady zápis č. 61 ze dne 28. ledna 2013 - rozpočtové opatření č. 1 shromáždění starostů ze dne 28. 3. 2013 - schválení závěrečného účtu za rok 2012 zasedání rady č. 62 ze dne 9. 4. 2013 - rozpočtové opatření č. 2 shromáždění starostů ze dne 13. 6. 2013 - kontrola hospodaření svazku za období 1. 1. - 31. 5. 2013 |
| Schválený rozpočet | schválen na shromáždění starostů dne 27. 11. 2012 usnesením č. 2/41/2012 : "Shromáždění starostů schvaluje Rozpočet na rok 2013 s příjmy 209.000 Kč, s výdaji 330.000 Kč a financováním 121.000 Kč" |
| Závěrečný účet | zveřejněn na úřední desce svazku všech 20ti obcí a v elektronické podobě včetně příloh způsobem umožňujícím dálkový přístup od 8. 3. 2013 do 29. 3. 2013, |

| | |
|---|---|
| | <i>návrh usnesení č. 4/42/2013 : ze dne 28. 3. 2013 "Shromáždění starostů schvaluje Závěrečný účet svazku obcí Blanský les - podhůří za rok 2012, jehož součástí je Zpráva o přezkoumání hospodaření svazku za rok 2012, a vyjadřuje souhlas s celoročním hospodařením, a to bez výhrad".</i> |
| Rozvaha | <i>sestavena ke dni 30. 6. 2013</i> |
| Pokladní doklad | <i>příjmový pokladní doklad č. 900001 ze dne 27. 3. 2013 - 5.000 Kč doplnění pokladny</i> |
| | <i>účetní doklad č. 900001 ze dne 27. 3. 2013</i> |
| | <i>výdajový pokladní doklad č. 900002 ze dne 28. 3. 2013 - 330 Kč za pohoštění shromáždění</i> |
| | <i>účetní doklad č. 900002 ze dne 28. 3. 2013</i> |
| Rozpočtový výhled | <i>sestaven na období 3 let, na roky 2014 - 2016, projednáno a schváleno shromážděním starostů dne 27. 11. 2012, usnesením č. 3/41/2012</i> |
| Pokladní kniha (deník) | <i>sestaven ke dni 30. 6. 2013, účet 261 - Pokladna souhlasí na stav v Rozvaze, sestavené k 30. 6. 2013</i> |
| Kniha odeslaných faktur | <i>sestavena ke dni 30. 6. 2013</i> |
| Hlavní kniha | <i>sestavena ke dni 30. 6. 2013</i> |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | <i>sestaven ke dni 30. 6. 2013</i> |
| Bankovní výpis | <i>sestaven ke dni 30. 6. 2013, výpis ze ZBÚ u ČNB pořadové číslo 7 ze dne 28. 6. 2013 a výpis ze ZBÚ u ČSOB pořadové číslo 2013/44 za období 30. 6. 2013 souhlasí na účet č. 231- Základní běžný účet ÚSC v Rozvaze sestavené ke dni 30. 6. 2013</i> |
| Příloha rozvahy | <i>sestavena ke dni 30. 6. 2013</i> |
| Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí | <i>stanovy svazku obcí "Blanský les - podhůří ze dne 2. 4. 2001</i> <i>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</i> <i>ze dne 16. 6. 2011 z XXXVI. shromáždění starostů DSO Blanský les - podhůří Zakladatelská smlouva zájmového sdružení obcí "Blanský les - podhůří" ze dne 6. 4. 2000 - počet obcí 18</i> <i>Dodatek č. 1 k zakladatelské smlouvě zájmového sdružení obcí "Blanský les - podhůří" ze dne 2. 4. 2001</i> <i>usnesení č. 23 ze dne XXIII. shromáždění starostů svazku obcí Blanský les - podhůří ze dne 12. 4. 2007 - přijetí 2 nových členů do DSO : obec Branišov, obec Kvítkovice</i> |
| Kniha došlých faktur | <i>sestavena ke dni 30. 6. 2013</i> |
| Rozpočtová opatření | <i>rozpočtové opatření č. 3 schválila rada dne 26. 7. 2013</i> <i>rozpočtové opatření č. 4 schválila rada dne 10. 9. 2013</i> <i>rozpočtové opatření č. 5 schválila rada dne 9. 10. 2013</i> <i>rozpočtové opatření č. 6 schválila rada dne 22. 10. 2013</i> <i>rozpočtové opatření č. 7 schválila rada dne 21. 11. 2013</i> <i>rozpočtové opatření č. 8 schválila rada dne 6. 12. 2013</i> |
| Rozvaha | <i>sestavena ke dni 31. 12. 2013</i> |
| Výkaz zisku a ztráty | <i>sestavený k datu 31. 12. 2013</i> |
| Hlavní kniha | <i>sestavena ke dni 31. 12. 2013</i> |
| Kniha došlých faktur | <i>sestavena ke dni 31. 12. 2013</i> |
| Kniha odeslaných faktur | <i>sestavena ke dni 31. 12. 2013</i> |

Inventurní soupis majetku a závazků

Plán inventur ze dne 6. 12. 2013
Příkaz k provedení inventarizace majetku svazku obcí Blanský les – podhůří k 31. 12. 2013 ze dne 6. 12. 2013
Zápis o proškolení pracovníků provádějících inventarizaci ze dne 9. 12. 2013 + podpisové vzory

Inventarizační zpráva ze dne 13. 1. 2014
Inventurní soupisy účtů : 018, 021, 022, 028, 078, 081, 082, 088, 132, 231, 321, 374, 381, 388, 403, 924

výpis ze ZBÚ u ČSOB poř.č. 2013/92 ke dni 31. 12. 2013

výpis ČNB poř.č. 13 ke dni 31. 12. 2013

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Dotační dopis - ze dne 25. 9. 2013 - oznámení o poskytnutí dotace v rámci POV Jihočeského kraje v roce 2013, neinvestiční dotace ve výši 494.200 Kč (max. 70 % z celkových nákladů) na akci "Dovybavení obcí drobnou zahradní technikou - dt 7"

příjem na položku 4122 UZ 710, čerpání na položku 5xxx UZ 710

Smlouva o poskytnutí účelové dotace v rámci Programu obnovy venkova Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 19. 9. 2013, vyúčtování předložit nejpozději do 17.1. 2014

příjem dotace účetní doklad č. 001065 ze dne 10. 10. 2013 s UZ 710 na částku 494.200 Kč

dle výpisu ze ČSOB poř.č. 2013/65 obrat ze dne 10. 10. 2013

došla faktura č. 3414200419 ze dne 25. 9. 2013 ve výši 706.114 Kč za nákup zahradní techniky

předpis účetní doklad č. 13020 ze dne 27. 9. 2013

úhrada účetní doklad č. 001066 ze dne 11. 10. 2013 na celkovou částku 706.114 Kč, z toho částka 494.200 Kč označena UZ 710, bez označení UZ částka 211.914 Kč

dle výpisu ze ZBÚ u ČSOB poř.č. 2013/66 obrat ze dne 11. 10. 2013

zařazení do majetku na účet 028 účetním dokladem č. 001066 ze dne 11. 10. 2013

Kupní smlouva ze dne 5. 8. 2013 uzavřená s prodávajícím Agrozet České Budějovice, a.s., a kupujícím Svazek obcí Blanský les - podhůří se sídlem Včelná na nákup nové drobné zahradní techniky dle specifikace v celkové kupní ceně ve výši 583.566 Kč bez DPH + 21% DPH tj. 122.549 Kč celkem tedy 706.115 Kč zveřejněno na profilu zadavatele 7. 8. 2013

Vyúčtování poskytnuté dotace z rozpočtu Jihočeského kraje v roce 2013 ze dne 4. 10. 2013, celkové náklady 706.114 Kč z toho dotace celkem 494.200 Kč tj. 69,9 % a vlastní náklady ve výši 211.914 Kč tj. 30,1 %

sestavena ke dni 31. 12. 2013

Příloha rozvahy

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení

zasedání rady č. 63 ze dne 10. 7. 2013 - schválení textu výzvy k podání nabídek k zadávacímu řízení malého rozsahu na dovybavení obcí drobnou zahradní technikou

zasedání rady č. 64 ze dne 26. 7. 2013 - rozpočtové opatření č. 3/2013

shromáždění starostů ze dne 1. 8. 2013 - výběr dodavatele na drobnou zahradní techniku

zasedání rady č. 65 ze dne 10. 9. 2013 - rozpočtové opatření č. 4/2013

zasedání rady č. 66 ze dne 9. 10. 2013 - rozpočtové opatření č. 5/2013

zasedání rady č. 67 ze dne 22. 10. 2013 - projednání nabídky prezentace svazku obcí na webových stránkách

Dokumentace k veřejným
zakázkám

*zasedání rady č. 68 ze dne 21. 11. 2013 - rozpočtové opatření č. 7/2013
zasedání starostů ze dne 5. 12. 2013 - schválení rozpočtového výhledu
na roky 2015 - 2017*

*zasedání rady č. 69 ze dne 6. 12. 2013 - rozpočtové opatření č. 8/2013
Výzva k podání nabídek ze dne 12. 7. 2013*

Seznam oslovených firem - 5 x ze dne 12. 7. 2013 (doručenka)

Žádost o dodatečné informace ze dne 15. 7. 2013

*Ustanovení komise pro otevírání obálek s nabídkami a pro posouzení
a hodnocení nabídek ze dne 10. 7. 2013*

Protokol z jednání hodnotící komise ze dne 26. 7. 2013

Rozhodnutí o vyloučení uchazeče ze dne 1. 8. 2013

Rozhodnutí o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 1. 8. 2013

Stanovy a osvědčení o registraci
dobrovolných svazků obcí

*Stanovy svazku obcí "Blanský les - podhůří" - tyto stanovy byly projednány
a schváleny shromážděním starostů členských obcí dne 28. 3. 2013.*

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Blanský les - Podhůří za rok 2013

*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 nehospodaří se sdruženými prostředky

§ 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 nebyly poskytnuty žádné 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
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

§ 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
DSO neručí za žádné tyto závazky

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

§ 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
DSO nemá smlouvu k zřízení věcného břemene

§ 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 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;
neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení;
nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace;
neuskutečnila majetkové vklady;
zadávala 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 2013

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.

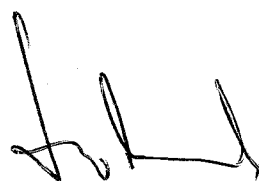
IV. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

| | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,05 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

Blanský les - Podhůří, dne 13. března 2014

Jaroslav Holub

kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis a razítko

Blanský les - Podhůří
Místní úřad
Blanský les - Podhůří
Místní úřad
Blanský les - Podhůří
Místní úřad
Blanský les - Podhůří
Místní úřad

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 byl seznámen dne 13.3.2014 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne 13.3.2014.

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

Zdeněk Petr
předseda

.....
podpis a razítko



Rozdělovník:

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|---|---|
| 1 | 1 x | Krajský úřad - Jihočeský kraj | Jaroslav Holub <i>kontrolor pověřený řízením přezkoumání</i> |
| 2 | 1 x | Dobrovolný svazek obcí Blanský les - Podhůří | Zdeněk Petr <i>předseda</i> |