

SpZn: SZ_086734/2010/KUSK
Čj.: 015190/2011/KUSK

Stejnopis č. //

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO ANTONÍN DVOŘÁK

IČ: 75104369
za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 13.5.2011
- 9.12.2010

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Třebsko 4
262 42 Rožmitál pod Třemšínem

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Marie Formanová (13.5.2011)
Ing. Lucie Bláhová (13.5.2011)
Dagmar Zeisková (9.12.2010)

Zástupci DSO:

Antonín Pospíšil - místopředseda svazku
Marie Šedivá - hlavní účetní

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2010.

A. Přezkoumané písemnosti

Závěrečný účet

- zveřejněn na úřední desce členských obcí a v elektronické podobě způsobem umožňující dálkový přístup v době od 26.5.2010 do 14.6.2010, závěrečný účet projednán a schválen dne 24.6.2010 vyjádřením "bez výhrad"

Návrh rozpočtu

- zveřejněn na úřední desce členských obcí a v elektronické podobě způsobem umožňující dálkový přístup v době od 4.11.2009 do 1.12.2009

Rozpočtový výhled

- sestaven na roky 2007 – 2010, 2011 - 2014

Schválený rozpočet

- rozpočet svazku na rok 2010 schválen dne 18.12.2009 jako schodkový

Bankovní výpis

- základního běžného účtu č. 27-4421550287/0100 vedeného u KB a.s., elektronické výpisy č. 1 - 18 za období od 11.1.2010 do 30.11.2010, elektronické výpisy č. 19 - 21 za období od 10.12.2010 do 31.12.2010

Knihy odeslaných faktur

- ke dni 24.9.2010

Knihy došlých faktur

- ke dni 8.10.2010 a ke dni 22.12.2010

Účetní doklad

- k základnímu běžnému účtu č. 27-4421550287/0100 účetní doklady č. 01003 - 01018, 02001 - 02018, účetní doklady č. 05002 - 05003, 02019 - 02021, 01021, 06001

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení inventarizace ke dni 31.12.2010

Evidence majetku

- vedena v PC

Faktura

- č. F/1 ze dne 1.10.2010 ve výši 498.840,- Kč II. splátka za návrhy tras a projekt k územnímu řízení stavby "Splašková kanalizace a ČOV Třebsko, Vysoká u Pb., Modřovice a Narysov

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2010

Hlavní kniha

- ke dni 30.11.2010 (za období 1-11/2010) a ke dni 31.12.2010 (za období 1-12/2010)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 30.11.2010 (za období 1-11/2010) a ke dni 31.12.2010 (za období 1-12/2010)

Rozvaha

- ke dni 30.9.2010 (za období 1-9/2010) a ke dni 31.12.2010 (za období 1-12/2010)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 30.11.2010 (za období 1-11/2010) a ke dni 31.12.2010 (za období 1-12/2010)

Příloha rozvahy

- ke dni 30.9.2010 (za období 1-9/2010) a ke dni 31.12.2010 (za období 1-12/2010)

Dohody o provedení práce

- ze dne 4.1.2010, M. Š. - účetní práce

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- smlouva kupní ze dne 13.8.2010, pozemek parc.č. 317/1 a 317/3, koupě pozemků schválena sněmem starostů dne 15.7.2010

Vnitřní předpis a směrnice

- platné k využití v roce 2010

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 18.12.2009, 19.1.2010, 20.5.2010, 24.6.2010, 15.7.2010
- ze dne 8.7.2010 - kontrola hospodaření svazku

V kontrolovaném období DSO Antonín Dvořák, dle prohlášení místopředsedy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, 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 cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Antonín Dvořák :

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- **Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

§ 29 odst. 1, neboť:

K inventurnímu soupisu SÚ 031 - Pozemky nebyl doložen výpis z katastru nemovitostí, tudíž nebylo možno uvěřit zda skutečný stav majetku odpovídá stavu v účetnictví.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Antonín Dvořák za rok 2010 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c):

(§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

- Územní celek neověřil, zda skutečný stav odpovídá stavu v účetnictví.

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.**

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	120,69 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

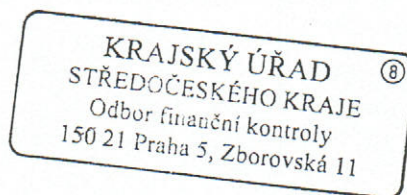
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,- Kč.

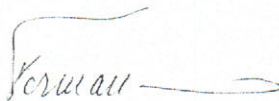
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,- Kč.

DSO Antonín Dvořák 13.5.2011

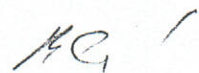
Podpisy kontrolorů:



Marie Formanová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Lucie Bláhová


.....
kontrolor

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

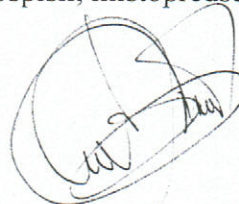
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Antonín Dvořák o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Antonín Pospíšil, místopředseda svazku.

Antonín Pospíšil
místopředseda svazku



Svazek obcí
ANTONÍN DVOŘÁK
se sídlem Třebsko č.p. 4
262 42 Rožmitál p. Třemšínem
IČ: 75104369

.....
dne 13.5.2011

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Marie Formanová
2	1 x	DSO Antonín Dvořák	Antonín Pospíšil

Nypisáno dne: 23.5.2011