

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_039014/2011/KUSK

Čj.: 002480/2012/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO CECEMÍNSKO

IČ: 71199845

za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 2.2.2012
- 15.11.2011

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Dřísy 12
277 14 Dřísy

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Alena Zemanová**
- kontroloři: **Bc. Zuzana Svobodová**

Zástupci DSO:

Ivana Frajová - místopředsedkyně

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. 2011.

A. Přezkoumané písemnosti

Závěrečný účet

- za rok 2010 schválený orgánem svazku dne 30. 6. 2011 zveřejněný na úředních deskách obecních úřadů členských obcí svazku od 1. 6. - 29. 6. 2011

Rozpočtový výhled

- na období r. 2010 - 2015

Návrh rozpočtu

- na rok 2011 zveřejněný na úředních deskách obecních úřadů členských obcí svazku od 1. 12. do 17. 12. 2010

Schválený rozpočet

- na rok 2011 schválený orgánem svazku dne 20. 12. 2010 jako přebytkový v členění na položky k příslušným paragrafům dle rozpočtové skladby

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválená orgánem svazku dne 31. 8. 2011
- č. 2 schválená orgánem svazku dne 31. 10. 2011
- č. 3 schválená orgánem svazku dne 9. 12. 2011

Účtový rozvrh

- na rok 2011

Hlavní kniha

- za měsíc říjen a prosinec 2011

Bankovní výpis

- Bankovní účet č. 0431905389/0800 vedený u České spořitelny a. s. výpis č. 1 - 12

Výkaz zisku a ztráty

- k 31. 10. 2011, 31. 12. 2011

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31. 10. 2011, 31. 12. 2011

Rozvaha

- k 31. 10. 2011, 31. 12. 2011

Příloha rozvahy

- k 31. 10. 2011, 31. 12. 2011

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2011

Kniha došlých faktur

- za rok 2011

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc leden - prosinec 2011
- provedeno skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 15. 11. 2011 v 9. 40 hod činil Kč 4.530,-- (pokladní doklad č. 020017)

Evidence majetku

- vedena v počítači - inventární karty

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2011
- Plán inventur na rok 2011 s platností od 1. 10. 2011 do 31. 1. 2012
- Prezenční listina ze školení inventarizační komise ze dne 30. 9. 2011
- Přehled dooprávkování dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2011
- Inventarizační zpráva za rok 2011
- Inventarizační zápis k 31. 12. 2011

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu č. 0431905389/0800 vedenému u České spořitelny a. s. č. 11/1 - 11/3, 11/5 - 11/15, 11/17 - 11/31 (předpisy faktur)
- vnitřní doklad č. 11/1 - 11/7

Pokladní doklad

- č. 020001 - 020019

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 23. 6. 2011 uzavřena s EZ Kladno s. r. o. na provedení nové trafostanice včetně provizorní přípojky k objektu ČOV, orgán svazku schválil dne 30. 6. 2011

Smlouvy ostatní

- Smlouva o zajištění financování projektu "Cecemínsko - ČOV a tlaková kanalizace - I. etapa" a majetkovém vypořádání v souvislosti s vybudovanou investicí č. 1/2011/DSO ze dne 7. 3. 2011 uzavřena s členskými obcemi DSO za účelem zajištění předfinancování stavby tlakové kanalizace, zajištění financování v průběhu její realizace a majetkového vypořádání vybudované stavby, schváleno orgánem svazku dne 7. 3. 2011

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 20. 12. 2010, 7. 3. 2011, 30. 6. 2011, 31. 8. 2011, 31. 10. 2011, 9. 12. 2011 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

Vnitřní předpis a směrnice

- Soubor vnitřních směrnic platných pro r. 2011
- Směrnice pro inventarizaci majetku a závazků
- Směrnice pro evidenci, účtování a odpisování majetku, operativní evidence
- Směrnice - odpisový plán DSO Cecemínsko

V kontrolovaném období DSO Cecemínsko, dle prohlášení místopředsedkyně, nehosподаřil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o přijetí veřejné podpory (dotace), smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (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, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Cecemínsko :

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 Cecemínsko za rok 2011 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

**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 | 0,17 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,67 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

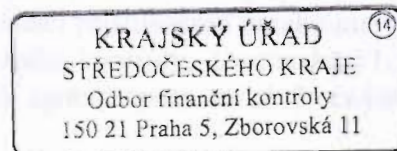
Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet ukazatele podílu pohledávek na rozpočtu územního celku.


Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč, tato částka byla použita pro výpočet podílu závazků na rozpočtu územního celku.

DSO Cecemínsko 2.2.2012

Podpisy kontrolorů:



Alena Zemanová


.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Zuzana Svobodová



.....
kontrolorka

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 Cecemínsko o počtu 6 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala, pí Ivana Frajová, místopředsedkyně.

Ivana Frajová
místopředsedkyně



.....
dne 2. 2. 2012

SVAZEK OBCÍ CECEMÍNSKO

277 14 DŘÍSY 12

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 | Alena Zemanová |
| 2 | 1 x | DSO Cecemínsko | Ivana Frajová |