

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_041675/2013/KUSK  
Čj.: 005019/2014/KUSK

Stejnopis č. 2

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí**

### **DSO CECEMÍNSKO**

IČ: 71199845  
za rok 2013

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 11.11.2013
- 5.2.2014

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

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle dobrovolného svazku obcí:**

Dřísy 12  
277 14 Dřísy

#### **Přezkoumání vykonaly:**

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

**Zástupci dobrovolného svazku obcí: Ivana Frajová - předsedkyně**

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. 2013.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na období roku 2013 - 2015

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněný ve všech členských obcích svazku

### **Schválený rozpočet**

- orgánem svazku dne 7. 12. 2012 jako přebytkový - závazné ukazatele dle přiloženého schváleného návrhu rozpočtu ve výdajích na jednotlivé paragrafy rozpočtové skladby

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 - schváleno orgánem svazku dne 20. 6. 2013
- č. 2 - schváleno orgánem svazku dne 20. 9. 2013
- č. 3 - schváleno orgánem svazku dne 10. 10. 2013
- č. 4 - schváleno orgánem svazku dne 19. 12. 2013

### **Závěrečný účet**

- za rok 2012, projednán a schválen dne 20. 6. 2013 spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením "bez výhrad", návrh zveřejněn ve všech členských obcích DSO

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30. 9. 2013, 31. 12. 2013

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30. 9. 2013 (okamžik sestavení dne 18. 10. 2013), 31. 12. 2013

### **Rozvaha**

- k 31. 12. 2012, 30. 9. 2013 (okamžik sestavení dne 7. 11. 2013), 31. 12. 2013

### **Příloha rozvahy**

- k 30. 9. 2013 (okamžik sestavení dne 18. 10. 2013), 31. 12. 2013

### **Účtový rozvrh**

- na rok 2013

### **Kniha došlých faktur**

- za rok 2013

### **Kniha odeslaných faktur**

- za rok 2013

### **Bankovní výpis**

- č. 1 - 12 k bankovnímu účtu č. 431905489/0800 vedenému u České spořitelny a. s.

### **Účetní doklad**

- č. 2/2013 - 42/2013 k bankovnímu účtu č. 431905489/0800 vedenému u České spořitelny a. s.

### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc únor - prosinec 2013
- Skonto pokladní hotovosti - zůstatek k 11. 11. 2013 činil Kč 5.191,-- (doklad č. 20012)

### **Pokladní doklad**

- č. 20001 - 20015, 20017 - 20022

### **Evidence majetku**

- vedena v počítači - karty majetku

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2013
- Plán inventur na rok 2013 s platností od 1. 10. 2013 do 31. 1. 2014
- Proškolení inventarizační komise včetně podpisů ze dne 11. 11. 2013
- Inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 31. 1. 2014
- Odpisový plán na rok 2013

### **Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí**

- Stanovy Dobrovolného svazku obcí Cecemínsko schválené členskou schůzí dne 2. 10. 2008
- Stanovy Dobrovolného svazku obcí Cecemínsko schválené členskou schůzí dne 11. 11. 2013

### **Smlouvy nájemní**

- Smlouva o nájmu vodohospodářského zařízení ze dne 20. 6. 2013 uzavřena s pronajímatelem Obec Dřísy o pronájmu stavby "III. etapa výstavby tlakové kanalizace v obci Dřísy"
- Smlouva o nájmu vodohospodářského zařízení ze dne 20. 6. 2013 uzavřena s pronajímatelem Obec Ovčáry o pronájmu stavby "Kanalizace Ovčáry - II. etapa"

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Soubor vnitřních směrnic platných pro rok 2013

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- ze zasedání členské schůze DSO ze dne 7. 12. 2012, 20. 6. 2013 (schválení účetní závěrky DSO za rok 2013), 20. 9. 2013, 10. 10. 2013, 11. 11. 2013, 19. 12. 2013 (NEPŘEZKOUMÁVÁNO, použito podpůrně)

V kontrolovaném období dobrovolný svazek obcí Cecemínsko, dle prohlášení předsedkyně dobrovolného svazku obcí, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací 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 dobrovolného svazku obcí 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 dobrovolného svazku obcí DSO Cecemínsko za rok 2013 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:**

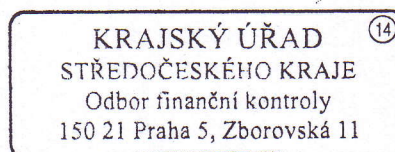
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	18,35 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	36,19 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.  
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Cecemínsko 5. 2. 2014

Podpisy kontrolorů:



Alena Zemanová

*Alena Zemanová*  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Zuzana Svobodová

*Zuzana Svobodová*  
.....  
kontrolorka

### Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

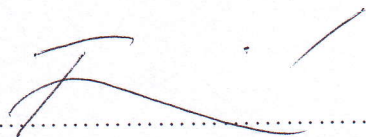
- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, 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 dobrovolného svazku obcí DSO Cecemínsko o počtu 5 stran byla seznámena a stejnopis č. 2 převzala pí Ivana Frajová, předsedkyně dobrovolného svazku obcí.

Ivana Frajová  
předsedkyně dobrovolného svazku obcí  
Cecemínsko

  
.....  
dne 5. 2. 2014

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	Dobrovolný svazek obcí Cecemínsko	Ivana Frajová