

Závěrečný účet hospodaření RSOV - rok 2011

dle zák. 250/2000Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

	<i>schválený rozpočet</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>výsledek od poč.roku</i>	<i>%SR</i>	<i>%UR</i>
Příjmy					
<i>Třída 2 - Nedaňové příjmy</i>	4 732 000,00	5 164 500,00	5 164 415,81	109,10	100,00
<i>Třída 4 - Přijaté dotace</i>	29 880,00	29 880,00	30 412,00	101,80	101,80
	4 761 880,00	5 194 380,00	5 194 827,81	109,10	100,00
Výdaje					
<i>Třída 5 - Běžné výdaje</i>	4 761 380,00	4 761 380,00	4 298 236,00	90,30	90,30
	4 761 380,00	4 761 380,00	4 298 236,00	90,30	90,30
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	500,00	433 000,00	896 591,81		207,10
Financování					
<i>Třída 8 - Změna stavu na BÚ</i>	-500,00	-433 000,00	-896 591,81	0,00	207,10
	-500,00	-433 000,00	-896 591,81	0,00	207,10

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a o dalších finančních operacích v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 2 a jsou k nahlédnutí v sídle svazku na obecním úřadě ve Větrní u paní Ireny Chmelarové a na stránkách obce Větrní - www.obcevetrni.cz.

V roce 2011 nebyl RSOV příjemcem dotací ze státního nebo krajského rozpočtu. Dotace na provoz z jednotlivých členských obcí byly ve výši 30 412,- Kč.

V roce 2011 neposkytl RSOV záruky jinému subjektu, nepřijal žádný bankovní úvěr.

Stav pohledávek a závazků k 31. 12. 2011

- uhrazené zálohy na daň z příjmu ze záviské činnosti ve výši 2 125,- Kč

- závazky k dodavatelům ve výši 229 282,- Kč.

Stav na běžném účtě k 31. 12. 2011 je 1 120 336,44 Kč.

Hospodaření s fondy:

- RSOV netvoří žádné fondy

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření RSOV za rok 2011:

Přezkoumání hospodaření provedla Ilona Nocarová - kontrolorka Krajského úřadu - Jihočeský kraj, ekonomický odbor, oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí.

Celá zpráva je k nahlédnutí v sídle svazku u paní Ireny Chmelařové a na stránkách obce Větrní - www.obecvetrni.cz.

Zpracovala: Irena Chmelařová

Vyvěšeno:

Sejmuto:



EKONOMICKÝ ODBOR

ODDĚLENÍ PŘEZKUMU A METODIKY HOSPODAŘENÍ OBCÍ

č.j.: KUJCK 21393/2011 OEKO-PŘ

stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2011**Dobrovolný svazek obcí Regionální svazek obcí Vltava, IČ 70862168**

Dílčí přezkoumání hospodaření se uskutečnilo ve dnech: **15.11.2011, 26.3.2012**, 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 Regionální svazek obcí Vltava, Na Žofíně 191, 382 11 Větřní

Přezkoumání vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ilona Nocarová

Zástupce územního celku:

předseda

Milan Štindl

účetní

Irena Chmelařová

A. PŘEZKOUMANÉ PÍSEMNOSTI

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Regionální svazek obcí Vltava za rok 2011 byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Faktura	fa č. 0240066698 ze dne 31.8.2011 Kč 17.402,- likvidace separovaného odpadu předpis č. 00027 ze dne 2.9.2011 úč.d.č. 10056 ze dne 29.7.2011 výpis č. 2011/7 obrat ze dne 29.7.2011 sestaven k 31.10.2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	
Rozpočtová opatření	RO č. 1 schváleno valnou hromadou dne 17.5.2011 RO č. 2 schváleno valnou hromadou dne 15.12.2011
Návrh rozpočtu	zveřejněn od 29.11.2010 - 15.12.2010 na úřední desce i v elektronické podobě doloženo zveřejnění u všech členských obcí
Pokladní doklad	PD č. 90001 - 90016 za rok 2011
Schválený rozpočet	schválen valnou hromadou dne 16.12.2010 jako vyrovnaný P=4.761,88 V=4.761,88 rezerva 330,38
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy regionálního svazku obcí "Vltava" ze dne 11.12.2009
Hlavní kniha	sestavena k 31.10.2011
Závěrečný účet	materiál závěrečného účtu projednán a schválen valnou hromadou dne 17.5.2011 bez výhrad zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě od 27.4.2011 - 15.5.2011 doloženo zveřejnění u všech členských obcí
Rozpočtový výhled	sestaven na roky 2012 - 2016
Účtový rozvrh	platný pro rok 2011
Rozvaha	sestavena k 31.10.2010
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31.10.2011
Inventurní soupis majetku a závazků	plán inventur na rok 2011 ze dne 1.12.2011, podpisové vzory inventarizační zpráva rok 2011 ze dne 31.1.2012 inventurní soupisy 019, 028, 063, 231, 321, 263, 022 sestaven k 31.12.2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31.12.2011
Hlavní kniha	sestavena k 31.12.2011
Faktura	vydaná fa č. 1100021 ze dne 28.11.2011 - členský příspěvek Městys Křemže Kč 2.700,- vydaná fa č. 1100015 ze dne 28.11.2011 - členský příspěvek Obec Holubov Kč 1.034,-
Pokladní doklad	pokladní doklad č. 90018 - poštovné Kč 10,- pokladní doklad č. 90019 - poštovné Kč 170,- pokladní doklad č. 90020 - výběr z pokladny Kč 3.000,-
Faktura	fa č. 111707 ze dne 1.11.2011 Služby města Český Krumlov Kč 210.096,- svoz separovaného odpadu

B. ZJIŠTĚNÍ Z KONEČNÉHO PŘEZKOUMÁNÍ

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Regionální svazek obcí Vltava za rok 2011

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
dobrovolný svazek netvoří peněžní fondy

§ 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
dobrovolný svazek neúčtuje o hospodářské činnosti

§ 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 právnickými nebo fyzickými osobami
dobrovolný svazek neúčtuje o sdružených prostředcích

§ 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
dobrovolný svazek s těmito prostředky nehospodaří

§ 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
dobrovolný 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
ve sledovaném období nebyly zadány veřejné zakázky

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

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

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

§ 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 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 ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady.

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. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, § 11 odst. 1 písm. f)

Účetní doklady neobsahovaly podpisový záznam odpovědné osoby.

Kontrolou pokladních dokladů č. 90001 - 90016 za měsíc leden - říjen roku 2011 a účetních dokladů za měsíc leden - říjen roku 2011 bylo zjištěno, že doklady neobsahují podpisový záznam příkazce operace.

NAPRAVENO (dne: 31.12.2011)

Doloženy pokladní doklady 9001 - 9016 za měsíc leden - říjen. Doplněny podpisové záznamy.

II. PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2011

Kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny, 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	0,04 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Regionální svazek obcí Vltava, dne 26. března 2012

**KRAJSKÝ ÚŘAD
JIHOČESKÝ KRAJ**
Odbor ekonomický
oddělení přezkumu a metodiky
hospodaření obcí
U Zimního stadionu 1952/2
370 76 České Budějovice (31)

Ilona Nocarová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis a razítko

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 5 stran byl seznámen dne 26.3.2012 a jeho stejnopis číslo 2 obdržel dne

Milan Štindl
předseda


.....
podpis a razítko

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad - Jihočeský kraj	Ilona Nocarová kontrolor pověřený řízením přezkoumání
2	1 x	Dobrovolný svazek obcí Regionální svazek obcí Vltava	Milan Štindl předseda