

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_028425/2010/KUSK

Stejnopis č. 2

Čj.: 006193/2011/KUSK

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO CECEMÍNSKO

IČ: 71199845

za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.10.2010
- 3.2.2011

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:
- kontroloři:

Alena Zemanová
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. 2010.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtová opatření

- č. 1 - 3 schválená na zasedání Členské schůze DSO Cecemínsko ze dne 18. 6. 2010, 14. 10. 2010, 20. 12. 2010

Návrh rozpočtu

- na rok 2010 zveřejněný na úředních deskách členských obcí svazku dne 30. 11. - 16. 12. 2009

Rozpočtový výhled

- na období roku 2010 - 2015

Závěrečný účet

- za rok 2009 schválený orgánem svazku dne 18. 6. 2010, návrh zveřejněn na úředních deskách členských obcí svazku dne 1. 6. - 16. 6. 2010

Schválený rozpočet

- na rok 2010 schválený na zasedání orgánu svazku dne 22. 12. 2009 v třídění dle rozpočtové skladby na položky

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc únor - duben, srpen - říjen, prosinec 2010
- skonto pokladní hotovosti ke dni 20. 10. 2010 - zůstatek činil Kč 5.618,--

Výkaz zisku a ztráty

- k 30. 9. 2010, 31. 12. 2010

Kniha došlých faktur

- za rok 2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30. 9. 2010, 31. 12. 2010

Evidence majetku

- vedena v počítači

Inventurní soupis majetku a závazků

- svědčící o provedení fyzické a dokladové inventury majetku a závazků k 31. 12. 2010

Účtový rozvrh

- na rok 2010

Hlavní kniha

- za rok 2010 (dle potřeby)

Pokladní doklad

- č. 020001 - 020016

Bankovní výpis

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

Příloha rozvahy

- k 30. 9. 2010, 31. 12. 2010 (A, B, C, D, E, F, G, H)

Účetní doklad

- k bankovnímu účtu č. 0431905389/0800 vedenému u České spořitelny a. s. č. 10/1 - 10/2, 10/12 - 10/19
- vnitřní doklad č. 10/1 - 10/39, 10/49 - 10/60

Rozvaha

- k 30. 9. 2010, 31. 12. 2010

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 28. 7. 2010 uzavřena s firmou EVT Stavby s.r.o., Svitavy a s firmou Pražské silniční a vodohospodářské stavby a. s., Praha 10 na stavební práce "Cecemínsko - ČOV a tlaková kanalizace - I. etapa", orgán svazku schválil dne 18. 6. 2010

- Dodatek č. 1 ze dne 1. 11. 2010 ke smlouvě o dílo ze dne 28. 7. 2010, orgán svazku schválil dne 14. 10. 2010

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR (SZIF) ze dne 21. 4. 2010 o poskytnutí dotace ve výši Kč 43.200.000,-- na projekt Cecemínsko - ČOV a tlaková kanalizace - I. etapa s termínem předložení průběžné žádosti 1. 4. 2011 (nepřezkoumáváno, použito podpůrně)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Spis veřejné zakázky na akci Cecemínsko - ČOV a tlaková kanalizace - I. etapa"

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice k zajištění finančního hospodaření
- Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek
- Spisový a skartační řád

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis č. 3 ze zasedání Členské schůze DSO Cecemínsko ze dne 22. 12. 2009
- Zápis č. 1 ze zasedání Členské schůze DSO Cecemínsko ze dne 11. 2. 2010
- Zápis č. 2 ze zasedání Členské schůze DSO Cecemínsko ze dne 18. 6. 2010
- Zápis č. 3 ze zasedání Členské schůze DSO Cecemínsko ze dne 14. 10. 2010
- Zápis č. 4 ze zasedání Členské schůze DSO Cecemínsko ze dne 20. 12. 2010

Převodový můstek

- sestavený k 1. 1. 2010

V kontrolovaném období DSO Cecemínsko, dle prohlášení místopředsedkyně, nehospořil 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 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, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.

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 2010 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 | 0,00 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 630,08 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

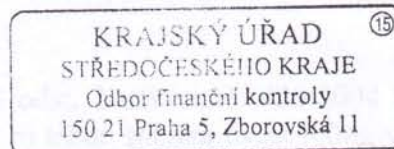
Komentář:

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 3.2.2011


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.

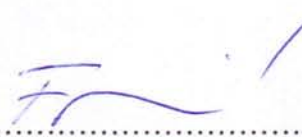
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pí Ivana Frajová, místopředsedkyně.

Ivana Frajová
místopředsedkyně

.....
SVAZEK OBCÍ CECEMÍNSKO
277 14 DŘÍSY 12


dne 3. 2. 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	Alena Zemanová
2	1 x	DSO Cecemínsko	Ivana Frajová