

Krajský úřad Středočeského kraje

ODBOR FINANČNÍ KONTROLY

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_044391/2009/KUSK
Čj.: 006887/2010/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO CÍRKVICE A NOVÉ DVORY - KLEJNARKA
IČ: 69766207
za rok 2009

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 24.3.2010
- 1.10.2009

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

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

285 33 Církvice 6

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Helena Francová
Martina Sirotková

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

RSDr. Stanislav Vlk - předseda DSO
Lenka Prechalová - 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. 2009.

A. Přezkoumané písemnosti

Schválený rozpočet

- na rok 2009, schválený ve výboru DSO jako přebytkový dne 18.12.2008, zveřejněný ve členských obcích od 2.12. do 17.12.2008

Závěrečný účet

- za rok 2008, schválený ve výboru DSO s vyjádřením "bez výhrad" dne 10.6.2009, zveřejněný ve členských obcích od 27.4. do 9.6.2009 na úřední desce a elektronické desce

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené ve výboru DSO dne 15.4.2009
- č. 2 schválené ve výboru DSO dne 10.6.2009
- č. 3 schválené ve výboru DSO dne 10.12.2009

Rozpočtový výhled

- na rok 2008 - 2012, schválený na zasedání výboru DSO dne 3.12.2007

Účetový rozvrh

- platný pro účetní období 2009

Bankovní výpis

- č. 8 - 15, 20 - 25, 36 - 41 k bankovnímu účtu č. 19-7022080277/0100 vedeném u KB a.s.
- č. 2 - 9, 11, 12, 1/2010 k bankovnímu účtu č. 43-3515010287/0100 vedeném u KB a.s.
- účetní doklad 002008 - 002015, 002020 - 002025, 002036 - 00204, 004001 - 004016

Faktura

- odběratelská č. 40001 - 40006

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2009, 31.8.2009, 31.12.2009

Účetní doklad

- č.: 42048, 42127, 42128

Pokladní kniha (deník)

- za období 01 - 07/2009

Hlavní kniha

- za období 03, 06, 08, 12/2009

Kniha došlých faktur

- k 31.12.2009

Rozvaha

- K 31.8.2009, 31.12.2009

Mzdová agenda

- za období 03, 05, 06/2009

Pokladní doklad

- č. 90001 - 90022

Inventurní soupis majetku a závazků

- vypracovaný k 31.12.2009

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Veřejné zasedání DSO konané dne 18.12.2008, 25.3., 15.4., 7.5., 10.6., 12.8., 10.12.2009
- Nepřezkoumáváno použito pouze podpůrně.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo uzavřená dne 4.5.2009 se zhotovitelem EPK s.r.o. Kolín na zpracování žádosti o dotaci

Dohody o provedení práce

- uzavřena dne 2.4.2009 - Ing. J. Bárta, Kutná Hora
- 30.3., 18.6., 30.9.2009 - L. Prehalová

Dokumentace k veřejným zakázkám

- "Intenzifikace ČOV Církvice a Nové Dvory" - zjednodušené podlimitní řízení dle § 38
- Smlouva o dílo na realizaci veřejné zakázky s názvem "Intenzifikace ČOV Církvice a Nové Dvory" uzavřená se zhotovitelem STAVOKOMPLET spol. s r.o. Brandýs nad Labem, cena díla včetně DPH 15.390.180,- Kč (souhlasí s cenou dle výběrového řízení)

Vnitřní předpis a směrnice

- platné pro účetní období roku 2009

Nespecifikován

- Přiznání k dani z příjmů právnických osob za rok 2008, podané na FÚ Kutná Hora dne 24.2.2009
- Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí, poskytnutých obcím a dobrovolným svazkům obcí prostřednictvím kraje za rok 2009 ze dne 27.1.2010, zasláné na Krajský úřad Středočeského kraje 1.2.2010

V kontrolovaném období Dobrovolný svazek obcí, dle prohlášení předsedy DSO, nehospodařil 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 přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého 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 Církvice a Nové Dvory - Klejnarka
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 Církvice a Nové Dvory - Klejnarka za rok 2009 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.)

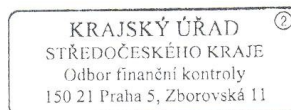
Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

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	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Čírkvice 24.3.2010

Podpisy kontrolorů:



Bc. Helena Francová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Martina Sirotková

.....
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 Čírkvice a Nové Dvory - Klejnarka o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. RSDr. Stanislav Vlček, předseda DSO.

RSDr. Stanislav Vlček
předseda DSO

.....
dne 24.3.2010

Dobrovolný svazek obcí
KLEJNARKA
285 33 Čírkvice 6
IČO: 697 66 207

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	Bc. Helena Francová
2	1 x	DSO Církvice a Nové Dvory - Klejnarka	RSDr. Stanislav Vlk