

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/41481/2010/KŘ-K/756
Č.j.: KUOK 32465/2010

Počet stejnopisů: 2
Počet stran: 5
Přílohy: 0

Zpráva

**o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí
Svazek obcí Dražansko a okolí za rok 2010,**

IČ 75055694

Přezkoumání se uskutečnilo dne 13. 4. 2011 na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon).

Místo provedení přezkoumání: Úřad městyse Dražany

Přezkoumané období: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Otakar Štěpánek
- kontrolor: Bc. Marie Jakubcová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje Bc. Ing. Libor Kolář

Zástupci svazku obcí: Mgr. Milan Marek - předseda
Jindřiška Pitáková - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Dražansko a okolí za rok 2010

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona).**

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Dražansko a okolí za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: z běžného účtu u ČSOB č. 2010/1 - 2010/4 za období 1 - 4/2010 vč. faktur a příslušných účetních dokladů
- Bankovní výpis: z běžného účtu u ČSOB č. 2010/9 - 2010/12 za období 9 - 12/2010 vč. faktur a příslušných účetních dokladů
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: uzavřená s účetní dne 2. 1. 2008
- Dokumentace k veřejným zakázkám: akce "Obec Šubířov - výstavba vrtu HVŠ1, přiváděcího řadu 1 a vodojemu"
- Hlavní kniha: sestavená za období 12/2010
- Hlavní kniha: kniha účetnictví sestavená za období 7/2010
- Inventurní soupis majetku a závazků: příkaz předsedy svazku k provedení inventury SO Dražansko a okolí ke dni 31. 12. 2010 vč. jmenování inventarizační komise ze dne 8. 12. 2010 + prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek ze dne 20. 12. 2010 + zápis o výsledku inventarizace SO Dražansko a okolí ze dne 24. 1. 2011 (termín provedení 20. 12. 2010 až 24. 1. 2011)
- Kniha došlých faktur: kniha závazků pro plátce DPH vedená ručně
- Kontrolní činnost: protokol o výsledku kontroly pokladny ze dne 14. 9. 2010, zápis z kontroly provedené na základě zákona č. 320/2001 Sb. ze dne 7. 12. 2010
- Návrh rozpočtu: byl zveřejněn na úředních deskách 11 členských obcí DSO i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 2. 3. do 18. 3. 2010
- Pokladní doklad: č. 020031 - 020042 za období 9 - 12/2010
- Pokladní doklad: č. 20001 - 20024 za období 1 - 4/2010
- Pokladní kniha (deník): vedena ručně
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2011 schválila valná hromada dne 7. 12. 2010
- Pravidla rozpočtového provizoria: schválila valná hromada dne 8. 12. 2009
- Příloha rozvahy: sestavená za období 7/2010
- Příloha rozvahy: sestavená za období 12/2010

- Rozpočtová opatření: č. 2 ze dne 14. 9. 2010, č. 3 ze dne 7. 12. 2010
- Rozpočtová opatření: č. 1 ze dne 8. 6. 2010
- Rozpočtový výhled: sestavený na roky 2011 - 2012
- Rozvaha: sestavená za období 7/2010
- Rozvaha: sestavená za období 12/2010
- Schválený rozpočet: valnou hromadou svazku obcí dne 18. 3. 2010
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 2. 6. 2010 od MZe ČR na akci "Obec Šubířov - výstavba vrtu, přív. řadu a VDJ"
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí "Svazek obcí Dražansko a okolí" + stanovy ze dne 9. 8. 2005 + 3 dodatky smlouvy
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 12/2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 7/2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 7/2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 12/2010
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: zápisy z valné hromady SO Dražansko a okolí konané dne 14. 9. 2010 a dne 7. 12. 2010
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: valná hromada - zápisy vč. usnesení ze dne: 18. 3., 8. 6. 2010
- Závěrečný účet: návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úředních deskách 11 členských obcí DSO i v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 21. 5. do 8. 6. 2010, závěrečný účet DSO za rok 2009 schválila valná hromada dne 8. 6. 2010 bez výhrad

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí, dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Dražansko a okolí:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,

- nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Draňansko a okolí za rok 2010

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Draňansko a okolí za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Draňansko a okolí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2010 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)

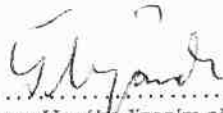
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	6,93 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,79 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Draňany, 13. 4. 2011

Za Krajský úřad Olomouckého kraje


Bc. Otakar Štěpánek

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(25)

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Drahanско a okolí obdržel a s jeho obsahem byl seznámen předseda svazku obcí dne 13. 4. 2011

Mgr. Milan Marek

.....


.....
podpis

SVAZEK OBČÍ DRAHANŠKO A OKOLÍ

Protivanov 379, 798 48

IČO: 75055694

DIČ: CZ75055694

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Drahanско a okolí
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly

VYVĚŠENO: 20. 4. 2011

SŘATO: 9. 5. 2011

.....
podpis, razítko

Bylo zveřejněno i na elektronické úřední desce