

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ
SO „TEPLICE“ SE SÍDLEM V MĚSTEČKU TRNÁVCE ZA ROK 2011

dle výkazu Fin 2-12 M k 31.12.2011 :

Celkové příjmy v roce 2011 činily 1 128 322,12 Kč

z toho příjmy z pronájmu nemovitostí , ostatní příjmy 1 123 369,20 Kč
příjmy z úroků 4 952,92 Kč

Celkové výdaje v roce 2011 činily 1 111 801,90 Kč

z toho běžné výdaje 817 520,20 Kč
(tj. mzdové prostředky včetně sociálního a zdravotního pojištění, nákup materiálu,
opravy a udržování, nákup služeb, služby peněžních ústavů, atd.)
kapitálové výdaje 294 281,70 Kč

Rozpočet příjmů i výdajů byl schválen ve výši 1 200 000,-- Kč.

Rozpočet příjmů byl čerpán ve výši 94,02 %.

Rozpočet výdajů byl čerpán ve výši 92,65 %.

V roce 2011 bylo přijato jedno rozpočtové opatření.

dle rozvahy k 31.12.2011 :

SO „TEPLICE“ má k 31.12.2011 neuhrazené dodavatelské faktury
ve výši 1 133 137,-- Kč (jedná se o faktury splatné v roce 2012).

SO „TEPLICE“ nemá úvěr a netvoří žádné účelové fondy.

SO „TEPLICE“ má k 31. 12. 2011 pohledávku v podobě nezaplacené faktury za
pronájem infrastrukturního majetku ve výši 66 405,60 Kč
(úhrada faktury proběhla na začátku roku 2012)

Zůstatek peněz na běžném účtu u České spořitelny, a.s. k 31.12.2011
činí 1 362 937,69 Kč.

dle výkazu zisku a ztráty k 31.12.2011:

Výsledek hospodaření za rok 2011 činí po zdanění zisk 677 579,12 Kč.

Součástí závěrečného účtu za rok 2011 je Zpráva o výsledku
přezkoumání hospodaření za rok 2011.

Výkaz o plnění rozpočtu, rozvaha, výkazu zisku a ztráty včetně přílohy jsou k nahlédnutí na Obecním úřadě v Městečku Trnávce.

Tento návrh závěrečného účtu svazku včetně celé zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2011 byl zveřejněn, a to i na úřední desce v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup.

v Městečku Trnávce, dne 04.05.2012

SO „TEPLICE“
Městečko Trnávka č.p. 2
569 41 Městečko Trnávka
IČO : 75061414 DIČ : CZ75061414
(2)



Josef Friedl

.....
jednatel svazku

Vyvěšeno dne :

Sejmuto dne :

Na jednání svazku obcí schváleno dne :



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Teplice se sídlem v Městečku
Trnávka, IČ: 75061414
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 17.10.2011
- 18.4.2012

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Městečko Trnávka 2, 569 41 Městečko Trnávka

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miloslava Jílková
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Josef Friedl - jednatel svazku obcí
- Jiřina Kollerová - účetní svazku obcí

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Teplice se sídlem v Městečku Trnávka byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	v členských obcích zveřejněn v termínu od 25. 11. 2010 do 20. 12. 2010
Rozpočtová opatření	č. 1/2011, schváleno usnesením valné hromady ze dne 19. 12. 2011
Rozpočtový výhled	sestaven na r. 2008 - 2012
Schválený rozpočet	usnesením valné hromady dne 16. 12. 2010
Závěrečný účet	v členských obcích zveřejněn v termínu od 23. 5. 2011 do 30. 6. 2011, schválen usnesením valné hromady ze dne 30. 6. 2011
Bankovní výpis	za období 1 - 9/2011 a ke dni 31. 12. 2011 - běžný účet vedený u ČS, a. s.
Faktura	za období 1 - 9/2011
Inventurní soupis majetku a závazků	<ul style="list-style-type: none"> • Inventurní soupisy vyhotovené se stavem ke dni 31. 12. 2011. • Plán inventur na rok 2011 platný od 1.9.2011 do 10.2. 2012. • Jmenování inventarizační komise ze dne 19. 12. 2011. • Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo dne 19. 12. 2011. • Inventarizační zpráva vyhotovena dne 7. 2. 2012.
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 30. 9. 2011, 31. 12. 2011
Rozvaha	sestavená ke dni 30. 9. 2011, 31. 12. 2011
Účetní doklad	za období 1 - 9/2011
Účtový rozvrh	platný na rok 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 12. 2010, 30. 9. 2011, 31. 12. 2011
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30. 9. 2011, 31. 12. 2011
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	Zakladatelská smlouva ze dne 25. 5. 2005
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	<ul style="list-style-type: none"> • Stanovy dobrovolného svazku obcí ze dne 25. 5. 2005 • Zápis dobrovolného svazku obcí do registru vedeného KÚPK ze dne 8. 11. 2005
Dohody o provedení práce	ze dne 1. 1. 2011 - vedení účetnictví SO Teplice
Vnitřní předpis a směrnice	<ul style="list-style-type: none"> • Směrnice č. 1/2010 Vnitřní organizační směrnice • Směrnice č. 2/2010 Směrnice k finanční kontrole • Směrnice č. 3/2010 Směrnice k DPH • Směrnice č. 4/2010 Směrnice pro tvorbu a používání opravných položek • Směrnice č. 5/2010 Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek • Směrnice č. 6/2010 Směrnice k podrozvahovým účtům • Směrnice č. 1/2011 Směrnice k inventarizaci majetku a

	závazků • Směrnice č. 2/2011 Směrnice k evidenci, účtování a odepisování majetku
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy a usnesení valné hromady ze dne 16. 12. 2010, 30. 6. 2011, 19. 12. 2011

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Teplice se sídlem v Městečku Trnávka

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření

dobrovolného svazku obcí Teplice se sídlem v Městečku Trnávka za rok 2011

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření

dobrovolného svazku obcí Teplice se sídlem v Městečku Trnávka za rok 2011

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření

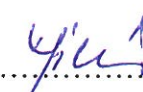
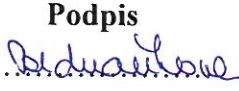
dobrovolného svazku obcí Teplice se sídlem v Městečku Trnávka za rok 2011

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	20,66 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	101,98 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Městečku Trnávce dne 18. 4. 2012

Podpisy kontrolorů:


	Jméno	Podpis
 Miloslava Jílková	Ing. Ivana Bednaříková	
kontrolor pověřený řízením přezkoumání		

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nebyl s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Teplice se sídlem v Městečku Trnávka o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

SO "TEPLICE"
 Městečko Trnávka č.p. 2
 569 41 Městečko Trnávka
 IČO : 75061414 DIČ : CZ75061414
 (2)

dne 18. 4. 2012



 Josef Friedl

jednatel svazku obcí

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	DSO Teplice se sídlem v Městečku Trnávka	Josef Friedl
2	1	Pardubický kraj	Miloslava Jílková

Poznámky:

V této zprávě jsou zapracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření územního celku.

Zápis nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 3 písm. l zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 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 (Pardubický kraj), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy.

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 ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.