

DSO Podještědí Proseč 2105**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2012**

(v Kč)

sestavený ke dni 22.05.2013

Údaje o organizaci

identifikační číslo 69898111
název DSO Podještědí Proseč 2105
ulice, č.p.
obec
PSC, pošta

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Číslo přílohy finančního výkazu**Obsah závěrečného účtu**

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy			13,18
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery			
Příjmy celkem			13,18
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2141 Příjmy z úroků (část)			13,18
214 Výnosy z finančního majetku			13,18
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s přij.vzt.			13,18
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)			13,18
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)			13,18
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)			13,18

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

<i>Text</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
Běžné výdaje			15 824,94
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem			15 824,94
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
5163 Služby peněžních ústavů			1 472,80-
516 Nákup služeb			1 472,80-
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje			1 472,80-
5363 Úhrady sankcí jiným rozpočtům			17 297,74
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům			17 297,74
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.			17 297,74
5 Běžné výdaje (třída 5)			15 824,94
Výdaje celkem (třída 5+6)			15 824,94
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)			15 811,76-

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Změna stavu krátkod. prostř. na bank účtech(+/-)			13 910,13
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)			1 901,63
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)			15 811,76

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31. 12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet ÚSC	13 910,13	15 811,76-	1 901,63-	15 811,76
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	13 910,13	15 811,76-	1 901,63-	15 811,76
Termínované vklady dlouhodobé				
Termínované vklady krátkodobé				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	262 500,00		262 500,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	49 900,00		49 900,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	12 700 000,00		12 700 000,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	49 900,00-		49 900,00-

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
---------	------	--------------------	---------------------	------------

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
----	---------	------	------------------------	------------------------	---------------------	---------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

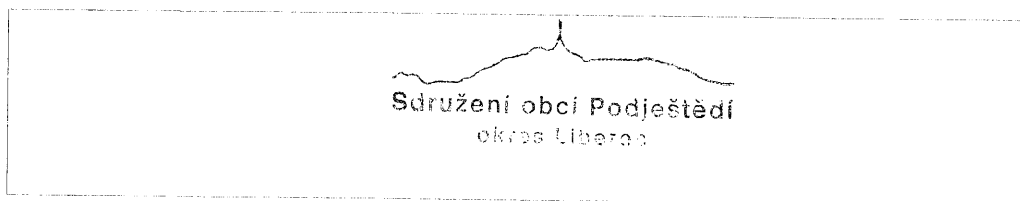
viz příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Název úřední jmenovky



Podpis odpovědné za údaje

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů



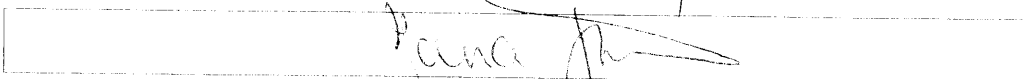
Podpis odpovědné za rozpis

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů



Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce



Č.j: LK-0174/12/Hav

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolný svazek obcí Sdružení obcí Podještědí, IČ: 69898111
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 24.9.2012
28.2.2013

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

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Sdružení obcí Podještědí

Přezkoumání vykonal kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Jitka Havelková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Jana Švehlová - předsedkyně dobrovolného svazku obcí

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona 420/2004 Sb.. Dle § 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 Sdružení obcí Podještědí byly přezkoumány následující písemnosti:

Schválený rozpočet

Členské obce již pro rok 2012 nezasílají členské příspěvky svazku Sdružení obcí Podještědí z důvodu schválení návrhu na prohlášení insolvence v roce 2011 a proto již nebyl pro rok 2012 navržen ani schválen rozpočet.

Závěrečný účet

Závěrečný účet za rok 2011 - společně se zprávou o přezkoumání hospodaření - byl projednán a schválen na sněmu svazku - 12.6.2012 – bez výhrad.

Zveřejnění u svazku obcí bylo zabezpečeno v souladu s ustanovením § 39 odst. 6 zákona číslo 477/2008 Sb. o rozpočtových pravidlech, kterým se mění zákon č. 250/2000 Sb. Sb..

Rozvaha

Kontrola byla předložena rozvaha ke dni 31.12.2012. Objem stálých aktiv činil k tomuto datu 13 012 400,-- Kč .

Uvedený objem stálých aktiv obsahoval:

- koncepci rozvoje svazku obcí (účet 012)	262 500,-- Kč
- programové vybavení webových stránek (před korekcí) účet 018	49 900,-- Kč
- projekt BONO PUBLICO ČECHY (účet 022)	12 700 000,-- Kč.

Bankovní výpis

K zajištění hospodaření využíval svazek obcí základní běžný účet č. 986690369/0800, který k datu 31.12.2012 vykazoval stav -1 901,63 Kč a navazoval na řádek č. 6010 výkazu Fin 2-12M a na zúčtovaný stav účtu 231 . Dne 17.1.2012 byl na účet zaslán přeplatek za zrušené pojistné v částce 3 375,- Kč a dne 5.4.2012 byla z účtu odepsána částka 17 297,73 Kč FÚ Liberec na exekuci.

Výkaz zisku a ztráty

K datu 31.12.2012 byly ve výkazu zisku a ztráty uvedeny následující hodnoty:

- náklady celkem	15 824,94 Kč
- výnosy celkem	13,18 Kč
- výsledek hospodaření – ztráta	- 15 811,76 Kč

Vykázaný výsledek hospodaření navazuje na účet 493 – výsledek hospodaření běžného účetního období.

Prohlášení insolvence

Dne 23.6.2011 usn. DSOP/167/11 Sněm svazku Sdružení obcí Podještědí schválil návrh na prohlášení insolvence a předání k vyřízení právnické firmě. V době kontroly v řízení.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Podještědí

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 Sdružení obcí Podještědí za rok 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Podještědí za rok 2012

Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %

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

Liberec, dne 5.3.2013

Za Krajský úřad Libereckého kraje

Ing. Jitka Havelková

kontrolor pověřený přezkoumáním



.....
podpis kontrolora pověřeného přezkoumáním

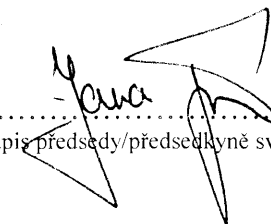
Předsedkyně dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Podještědí Jana Švehlová prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a **převzal dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.**

Jana Švehlová

Předseda/předsedkyně svazku

11.3.2013

.....
razítko datum a podpis předsedy/předsedkyně svazku



Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Sdružení obcí Podještědí	Jana Švehlová
2	1	Liberecký kraj	Ing. Jitka Havelková

P o u ě n í

Tato zpráva o výsledku hospodaření 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 420/2004 Sb.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Jana Švehlová

předseda/předsedkyně svazku

Sdružení obcí Podještědí
okres Liberec

11.3. 2013

Jana Švehlová
.....
razítko datum a podpis předsedy/předsedkyně svazku

Územní celek je povinen podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření do 15 dnů po projednání zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků, uvedených ve zprávě, včetně uvedení lhůty, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření (§ 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření).

Ve lhůtě uvedené územním celkem v písemné informaci zaslané krajskému úřadu je územní celek povinen podle § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření zaslat písemnou zprávu o plnění přijatých opatření.

Obě výše uvedené písemnosti zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), a h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.