

Závěrečný účet DSO Jilemnicko - svazek obcí za rok 2010

(podle § 17 zákona č.250/2000Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů)

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2010

Příjmy:

název položky	Rozpočet 2010	Změna 2010	Upravený rozpočet	Plnění 31.12.2010	Plnění %
Nedaňové příjmy	0	92 630	92 630	102 130	110,3%
Přijaté dary	0	61 500	61 500	61 440	99,9%
Úroky z BÚ	0	500	500	235	87,8%
Realizované kurzové zisky	0	8 000	8 000	17 845	100,4%
Příjmy z poskytování služeb a výrobků	0	1 400	1 400	1 380	100,0%
Ost.nedaňové příjmy jinde nezařazené	0	21 230	21 230	21 230	100,0%
Dotace	2 184 000	494 900	2 678 900	2 566 226	95,8%
Dotace - příspěvky od obcí na činnost	559 000	329 900	888 900	889 392	100,1%
Neinvest přijaté transf. ze stát.fondů	421 000	-421 000	0	0	
Investiční dotace od Libereckého kraje	80 000		80 000	80 000	100,0%
Nein. dotace z Libereckého kraje	0	192 000	192 000	176 664	92,0%
Ost.neinv.trasfery ze státního rozp.	38 000		38 000	35 846	94,3%
Neinvest. převody z Národního fondu	1 086 000	394 000	1 480 000	1 384 324	93,5%
Příjmy celkem	2 184 000	587 530	2 771 530	2 668 356	96,3%

Výdaje:

název položky	Rozpočet 2010	Změna 2010	Upravený rozpočet	Plnění 31.12.2010	Plnění %
Ostatní osobní výdaje	100 000	32 500	132 500	133 075	100,4%
Povin.poj.na sociálním.zabezpeč.	13 000	5 500	18 500	18 160	98,2%
Povin.poj.na veřej.zdrav.pojištění	5 000	2 000	7 000	6 535	93,4%
Nákup materiálu	10 000	306 000	316 000	314 381	99,5%
Realizované kurzové ztráty	0	47 500	47 500	45 407	95,6%
Elektrická energie	0	1 900	1 900	1 700	89,5%
Služby pošt		1 000	1 000	500	50,0%
Služby peněžních ústavů	5 000	5 000	10 000	11 368	113,7%
Nájemné	0	7 000	7 000	7 000	100,0%
Konzultač.,poradenské a právní služ.	654 000	-347 000	307 000	307 000	100,0%
Nákup ostatních služeb	683 000	-103 000	580 000	580 524	100,1%
Opravy a udržování	0	114 000	114 000	114 000	100,0%
Pohoštění	15 000	3 000	18 000	18 453	102,5%
Věcné dary	10 000	0	10 000	3 018	30,2%
Ost.neinvest. transfery nezisk. organ.	14 000	0	14 000	13133	93,8%
Neinvestiční transfery obcím	0	21 230	21 230	21 230	100,0%
Ost.neinv.trasfery do zahraničí	0	394 000	394 000	394 383	100,1%
Nespecifikované rezervy	283 000	-58 100	224 900	0	0,0%
Ostat.nákupy dlouhodob.nehmot.maj.		155 000	155 000	154 320	99,6%
Celkem výdaje	1 792 000	587 530	2 379 530	2 144 187	90,1%

Příjmy - výdaje	392 000	0	392 000	524 169	133,7%
------------------------	----------------	----------	----------------	----------------	---------------

Financování tř. 8

název položky	Rozpočet 2 010	Změna 2 010	Upravený rozpočet	Plnění 31.12.2010	Plnění %
Uhrazené krátkod. přijaté půjčky	-550 000	0	-550 000	-550 000	100,0%
Snížení stavu na bank.úctu	158 000	0	158 000	25 831	
Celkem financování	-392 000	0	-392 000	-524 169	133,7%

Zůstatek peněžních prostředků na účtu k 31.12.2010: 132.417,00 Kč

Hodnotící zpráva o hospodaření DSO Jilemnicko - svazek obcí za rok 2010

Příjmy:

Celkové příjmy DSO za rok 2010 dosáhly 2.668 tis. Kč, což odpovídá 96,3% upraveného rozpočtu. Všechny rozpočtové příjmy byly splněny, kromě neinvestiční převodů z Národních fondů (projekt "Studijní pobyt starostů Jilemnicka v Norsku" (realizace 2008 - 2009). V projektu "Krakonošovy letní podvečery bez hranic" (realizace 2009-2011), vznikly kurzové ztráty cca 96 tis. Kč. Dále se jedná o neinvestiční přijatý tranfer od kraje (projekt "Rozvoj a obnovu mikroregionu Jilemnicko" - realizace 2010), který měl v roce 2010 činit cca 192 tis. Kč. Nenaplněná dotace v částce cca 16 tis. Kč bude poukázána na účet DSO po kontrole závěrečného vyúčtování projektu v roce 2011.

Výdaje:

Běžné a kapitálové výdaje byly čerpány dle schváleného rozpočtu, případně upravovány rozpočtovými opatřeními v průběhu roku. Běžné výdaje činily 1.990 tis. Kč a kapitálové výdaje činily 154 tis. Kč, což je 90,1 % upraveného rozpočtu. V roce 2010 byly uskutečněny čtyři projekty, na které DSO obdrželo rozhodnutí o poskytnutí dotace, jedná se o akce:

1. Pasportizace kulturního dědictví mikroregionu Jilemnicko - 443 tis. Kč, (realizace projektu 2009-2010)
2. Krakonošovy letní podvečery bez hranic - 843 tis. Kč (realizace projektu 2009-2011)
3. Vypracování odborného posudku likvidace bioodpadu - 45 tis. Kč, (realizace projektu 2009-2010)
4. Variantní studie zavedení systému sběru a zpracování biologicky rozložitelného odpadu v mikroregionu Jilemnicko - 109 tis. Kč (realizace projektu 2009-2010)

Financování:

V roce 2010 uhradilo DSO půjčky poskytnuté od třech obcí, které byly poskytnuty na předfinancování projektu "Krakonošovy letní podvečery bez hranic" v roce 2009 v celkové částce 550 tis. Kč. Zůstatek peněžních prostředků v roce 2010 byl vykázán ve výši 132.417,- Kč.

2) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ost. rozpočtům veřejné úrovně

Dotace do rozpočtu DSO Jilemnicko za rok 2010 činily celkem 2 566 tis. Kč, z toho neinvestiční 2.486 tis. Kč, investičních 80 tis. Kč. Z neinvestiční dotací největší část připadla na Krakonošovy letní podvečery (1 042 tis. Kč), dotace na Studijní pobyt starostů v Norsku (378 tis. Kč) a transfery od obcí (889 tis. Kč). Dotace z Libereckého kraje činily celkem 256 tis. Kč, z toho neinvestiční 176 tis. Kč (Rozvoj a obnova venkova) a investiční 80 tis. Kč (Variantní studie pro zavedení systému sběru a zpracování BRO v mikroregionu Jilemnicko).

Všechny dotace, u kterých je povinnost ročního finančního vypořádání, byly řádně vyúčtovány. Dotace spolufinancované z operačních programů s podílem SR jsou vyúčtovány dle pravidel každého projektu.

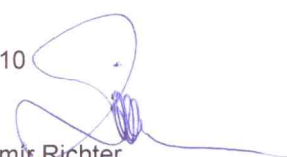
3) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Jilemnicko - svazek obcí za rok 2010

Přezkoumání hospodaření DSO za rok 2010 provedl Ing. Milan Třešňák pověřený kontrolor Krajského úřadu Libereckého kraje. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Cílem je ověření, zda hospodaření DSO odpovídá závazným právním předpisům, především zákonu o obcích, o rozpočtových pravidlech územně samosprávných celků, o účetnictví, případně dalších předpisů upravující hospodaření obcí a DSO.

Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zní : Nebyly zjištěny chyby a nedostatky

Přílohy:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Jilemnicko - svazek obcí za rok 2010


Mgr. Vladimír Richter
předseda Svazku obcí Jilemnicko

V Jilemnici dne 16.5.2011

Č.j: LK - 0072/10/Tr

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolný svazek obcí Jilemnicko - svazek obcí, IČ: 70694061
za rok 2010**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 26.11.2010 a 10.5.2011

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

Místo provedení přezkoumání:

Městský úřad Jilemnice

Přezkoumání vykonal kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Milan Třešňák

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

Při přezkoumání byli přítomni:

Mgr. Bc. Vladimír Richter - předseda svazku
Eva Müllerová – účetní svazku
Ing. Radka Paulů – manažer svazku

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 Jilemnicko - svazek obcí byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtový výhled

Dle ustanovení § 3 zákona 250/2000 Sb. pracuje svazek s rozpočtovým výhledem na období 2010 – 2014. Rozpočtový výhled byl schválen Valnou hromadou svazku dne 30. 3. 2010 usnesením č. 2.

Kvantifikace rozpočtového výhledu je následující (v tis. Kč):

Rok	Příjmy	Výdaje
2010	2 184	1 792
2011	1 039	1 039
2012	829	829
2013	559	559
2014	559	559.

Reálné roční rozpočty se liší o přijaté dotační prostředky.

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku za rok 2009 byl schválen včetně zprávy o kontrole hospodaření Valnou hromadou starostů dne 30. 3. 2010 usnesením "bez výhrad" (zpráva o přezkoumání za rok 2009 neobsahovala chyby a nedostatky).

Návrh závěrečného účtu za rok 2009 byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 17 v odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů od 12. 3. 2010 do 29. 3. 2010. Dne 12. 3. 2010 zaslala předsedkyně svazku návrh rozpočtu starostům obcí svazku s upozorněním na povinnost vyvěšení na úřední desce a webových stránkách. Namátkově bylo ověřeno potvrzení obcí o zveřejnění dokumentu.

Pravidla rozpočtového provizoria

Na Valné hromadě svazku dne 11.12.2009 usnesením č. 2 byla v souladu s § 13, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění schválena pravidla rozpočtového provizoria do doby schválení rozpočtu na rok 2010.

Pravidla rozpočtového provizoria:

- čerpání běžných výdajů v období 1-3/2010 bude omezeno do výše 24% schváleného rozpočtu roku 2009,
- bude probíhat čerpání prostředků na vybrané realizované akce.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2010 byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 11 v odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů od 11. 3. 2010 do 29. 3. 2010. Dne 12. 3. 2010 zaslala předsedkyně svazku návrh rozpočtu starostům obcí svazku s upozorněním na povinnost vyvěšení na úřední desce a webových stránkách. Namátkově bylo ověřeno potvrzení obcí o zveřejnění dokumentu.

Schválený rozpočet

Návrh rozpočtu svazku na rok 2010 byl projednán a schválen Valnou hromadou svazku dne 30. 3. 2010 usnesením č. 2 jako přebytkový. Rozpočet na rok 2010 představuje následující souhrnné objemy:

příjmy	2 184 tis. Kč
výdaje	1 792 tis. Kč
financování	- 392 tis. Kč.

Rozpočet navazuje na rozpočtový výhled a je shodný s kvantifikací rozpočtu ve výkazu FIN 2-12M.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období provedl svazek obcí tři rozpočtová opatření v souladu se zněním §16 v odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb. Důvodem změn je především promítnutí dotačních prostředků do rozpočtu.

1. rozpočtové opatření - schválené zasedáním Rady svazku dne 16. 11. 2010
2. rozpočtové opatření - schválené zasedáním Rady svazku dne 8. 12. 2010
3. rozpočtové opatření - schválené zasedáním Rady svazku dne 7. 1. 2011.

Do rozpočtu se rozpočtová opatření promítla takto (v Kč):

	Příjmy	Výdaje
Schválený rozpočet	2 184 000,-	1 792 000,-
Rozpočtové opatření č.1	+ 77 130,-	+ 77 130,-
Rozpočtové opatření č. 2	+ 116 400,-	+ 116 400,-
Rozpočtové opatření č. 3	+ 394 000,-	+ 394 000,-
Upravený rozpočet	2 771 530,-	2 379 530,-

Změny byly v uvedeném rozsahu promítnuty do výkazu Fin2-12M.

Namátkovou kontrolou zařídění příjmů a výdajů (ve výkazu Fin 2-12 M) dle platné rozpočtové skladby nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena ručně v "Knize došlých faktur" a slouží i jako kniha závazků. V kontrolovaném období 2010 bylo evidováno celkem 53 přijatých faktur. V roce 2010 nebyly uhrazeny dvě faktury do splatnosti, evidované na účtu 321 - Dodavatelé, které byly zaplacený v měsíci lednu.

Namátkově byly kontrolovány přijaté faktury, jejich úhrady a zaúčtování č. 36 - č. 39 a č. 236 - č. 251. Kontrolou zaměřenou na ověření věcné a formální správnosti, nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Svazek v kontrolovaném období vydal 23 odběratelských faktur. Kontrolou bylo ověřeno, že faktury byly řádně zaúčtovány, doklady obsahovaly předepsané náležitosti, dle zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2010. Svazek vykázal:

Náklady celkem	1 615 098,06 Kč
Výnosy celkem	2 593 123,23 Kč
Hospodářský výsledek ve výši	978 025,17 Kč.

Vykázaná hospodářský výsledek navazuje na výkaz rozvaha.

Bankovní výpis

Kontrolou byl ověřeny stavy účtů podle bankovních výpisů k 31. 12. 2010:

Komerční banka č. účtu 27-6184180217/0100 122 629,81 Kč

Komerční banka č. účtu 43.2583140257/0100 EUR 9 787,18 Kč

ZBÚ celkem 132 416,99 Kč.

Výše zůstatku souhlasí s rozvahou na účtu 231 - základní běžný účet a s údajem řádku č. 6010 výkazu Fin 2-12 M.

Rozvaha

Kontrola byl předložen výkaz Rozvaha - bilance k 31. 12. 2010 včetně přílohy.

a) Majetek svazku

	Stav k 1. 1. 2010	Stav k 31. 12. 2010
Stálá aktiva	397 940,-	160 270,-

V majetku obce neproběhly významné změny. Pokles stálých aktiv je způsoben provedením korekce (vynulováním netto hodnoty) u účtu 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek.

b) Cizí zdroje

Svazek nepoužívá v hospodaření dluhové služby.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Kontrola byla předložena smlouva o hmotné odpovědnosti s účetní svazku z 1. 7. 2007, uzavřená v souladu se zněním § 252 zákoníku práce.

Inventurní soupis majetku a závazků

Kontrola byly předložena následující dokumentace k provedení inventarizace:

- Rozhodnutí valné hromady svazku obcí o provedení řádné inventarizace z 10. 12. 2010
- Pokyny hlavní inventarizační komise pro řádnou inventarizaci ze dne 10. 12. 2010
- Protokol o výsledku řádné inventarizace, provedené k 31. 12. 2010 ze dne 7. 1. 2011

- Inventarizační zápis se dne 7. 1. 2011.

Provedení fyzické inventury hmotného a nehmotného majetku bylo doloženo inventurními soupisy dle jednotlivých účtů účtového rozvrhu. Kontrolou bylo provedeno ověření souladu jednotlivých účtů na stavy uvedené v rozvaze. Inventurní rozdíly nebyly zjištěny.

Položky dokladové inventury navazují na stavy uvedené v rozvaze.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně, příjmové a výdajové doklady jsou vedeny v samostatné řadě. Stav pokladny k 31. 12.2010 je nulový. Pokladní kniha obsahuje 19 výdajových a 5 příjmových dokladů.

Kontrolovány byly souhrnné doklady

- výdajové č. 10 - č. 13 a
- příjmové č. 1 - č.5.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz Fin 2-12M k 31. 12. 2010. Ve výkazu jsou uvedeny následující souhrnné hodnoty vývoje příjmů a výdajů (v Kč):

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek počátku roku	Plnění (upraveného rozpočtu)	Rozdíl
Příjmy celkem po konsolidaci	2 184 000,-	2 771 530,-	2 668 356,65	96,28	- 103 173,35
Výdaje celkem po konsolidaci	1 792 000,-	2 379 530,-	2 144 187,48	90,11	- 235 342,52
Financování	- 392 000,-	- 392 000,-	- 524 169,17	133,72	x

Proti rozpočtu po provedených rozpočtových změnách **dosáhl svazek pozitivního přebytku hospodaření ve výši 524 169,17 Kč.**

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Byly předloženy Stanovy svazku a osvědčení o registraci DSO ze dne 22. 10. 2003 provedené ČSÚ Ústí nad Labem. Podstatným způsobem byly stanovy upraveny Změnou č.2 (úplné znění ke dni 21. 2. 2008).

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Registrace svazku byla provedena dne 28.12. 2001 OkÚ Semily na základě smlouvy obcí ze dne 4.12.2001. V roce 2008 byla provedena Změna č. 2 smlouvy O vytvoření dobrovolného svazku obcí. Svazek se rozšířil o obec Paseky nad Jizerou, město Rokytnice nad Jizerou a město Jablonec nad Jizerou. Registrace byla provedena dne 14. 3. 2008 Krajským úřadem Libereckého kraje.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

V rámci kontroly byly ověřeny následující dotační prostředky:

- a) Smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu LK - Program podpory venkova č. OLP/1671/2010 ze dne 20.8.2010.

Účel dotace: "**Rozvoj a obnova mikroregionu Jilemnicko**"

Celkové předpokládané způsobilé výdaje	280 420,- Kč (100%).
Celková výše neinvestiční dotace z rozpočtu LK	196 249,- Kč (70%).
Termín ukončení realizace	30. 11. 2010.

Dopisem ORREP 742/10 ze dne 27. 8. 2010 bylo svazku uvolněno 90% prostředků ve výši 176 664,- Kč, dopisem ORREP 18/2011 z 18. 1. 2011 pak zbývající část prostředků ve výši 16 130,- Kč. Závěrečné vyúčtování projektu svazek zaslal KÚ LK dne 10. 1. 2011.

b) Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR ze dne 26. 1. 2010 z prostředků SZIF.

Název akce: "**Pasportizace kulturního dědictví mikroregionu Jilemnicko**"

Celkové výdaje projektu	494 650,- Kč.
Celkové způsobilé výdaje projektu	467 890,- Kč.
Celková výše přiznané dotace	421 101,- Kč.
Termín předložení žádosti o proplacení výdajů	31. 8. 2010.

Dne 17. 1. 2011 předložil svazek žádost o proplacení výdajů. Dopisem č.j. SZIF/2011/0116104 zaslal SZIF oznámení o schválení platby ve výši 405 495,- Kč.

c) Rozhodnutí o poskytnutí dotace na projekt realizovaný v rámci Operačního programu přeshraniční spolupráce Česká republika - Polská republika ze dne 27. 5. 2009.

Název projektu: "**Krakonošovy letní podvečery bez hranic**"

Předpokládaná výše způsobilých výdajů	137 087,01 EUR.
Maximální poskytnutá dotace	116 523,95 EUR.

V kontrolovaném období byla podána žádost o platbu č. 1 z 25. 3. 2010 a byla odsouhlasena (z ERDF 39 780,45 EUR, ze SR 1 437,52 EUR).

d) Smlouva s KÚ LK o poskytnutí účelové dotace č. OLP/2509/2009 z 12. 11. 2009

Název akce: "**Vypracování odborného posudku likvidace bioodpadu**".

Výše dotace: 45 000,- Kč.

Závěrečné vyúčtování projektu bylo zasláno KÚ LK dne 8. 12. 2010.

e) Smlouva s KÚ LK o poskytnutí účelové dotace č. OLP/2539/2009 z 23. 11. 2009

Název akce: "**Variantní studie zavedení systému sběru a zpracování biologicky rozložitelného odpadu v mikroregionu**".

Výše dotace: 80 000,- Kč.

Závěrečné vyúčtování projektu bylo zasláno KÚ LK dne 8. 12. 2010.

Smlouvy o půjčce

Svazek uzavřel půjčku (schváleno usnesením č. 2 z 11. 12. 2009) na předfinancování projektu "Krakonošovy letní podvečery bez hranic" s obcemi:

- Studenec (200 000,- Kč)

- Čistá u Horek (200 000,- Kč)
- Roztoky u Jilemnice (150 000,- Kč).

V kontrolovaném období byly půjčky uhrazeny.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Svazek v kontrolovaném období organizoval dvě veřejné zakázky:

a) na zpracování a tisk odborné publikace "**Kulturní dědictví Jilemnicka**".

Předložená dokumentace:

- výzva k podání cenové nabídky
- seznam tří oslovených potenciálních zájemců
- protokol z výběru zpracovatele publikace.

Všichni uchazeči zaslali nabídky elektronickou cestou.

Na základě předložených nabídek byla vybrána nabídka s nejnižší cenou 150 500,- Kč vydavatelství Gentiane. Na základě výběrového řízení byla zadána objednávka dne 16. 6. 2010.

b) na zhotovení autorského díla "Pasportizace kulturního dědictví mikroregionu Jilemnicko".

Předložená dokumentace:

- výzva k podání cenové nabídky
- tři předložené nabídky
- protokol z výběru zpracovatele autorského díla z 26. 2. 2010.

Ze tří nabídek, zaslaných elektronickou cestou, byla vybrána nejnižší cenová nabídka ve výši 307 000,- Kč.

S autorem - fyzickou osobou byla uzavřena smlouva dne 9. 3. 2010.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Svazek předložil zápisy z Valné hromady svazku ze dne 25. 2., 30. 3., 13.5.a 7. 9. a 10. 12. 2010. Jednání se zabývala především získáváním a hodnocením dotačních zdrojů a náležitostmi rozpočtového procesu.

V kontrolovaném období proběhlo osm zasedání rady svazku.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí

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 Jilemnicko - svazek obcí za rok 2010

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

III. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí za rok 2010

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 1,55 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

V Liberci dne 11. 5. 2011

Za Krajský úřad Libereckého kraje

Ing. Milan Třešňák

kontrolor pověřený přezkoumáním



.....
podpis kontrolora pověřeného přezkoumáním

Předseda svazku Jilemnicko - svazek obcí pan Mgr. Bc. Vladimír Richter 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.**

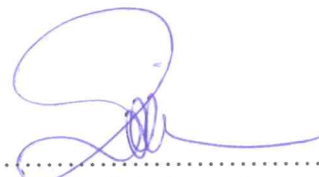
JILEMNICKO - SVAZEK OBCÍ
Masarykovo náměstí 82
514 01 Jilemnice
Tel.: 481 565 111, IČO: 70694061

Mgr. Bc. Vladimír Richter

Předseda svazku

16.5.2011

datum a podpis předsedy svazku



Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Jilemnicko - svazek obcí	Mgr. Bc. Vladimír Richter
2	1	Liberecký kraj	Ing. Milan Třešňák

Poučení

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, odboru kontrolnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

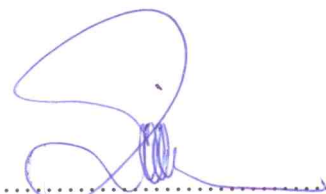
JILEMNICKO - SVAZEK OBCÍ
Masarykovo náměstí 82
514 01 Jilemnice
Tel.: 481 565 111, IČO: 70694061

Mgr. Bc. Vladimír Richter

předseda svazku

16.5.2011

datum a podpis předsedy 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 kontrolnímu, 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.