



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX017T043

spisová značka: **OEKO-PŘ 60197/2022/jimau**

Číslo jednací: KUJCK 64589/2023

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2022 **dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Dolního Pootaví, IČO** **70919771**

Přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku ve dnech:

od 20.10.2022 do 20.10.2022 jako dílčí přezkoumání

od 22.05.2023 do 22.05.2023 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Dolního Pootaví za rok 2022** ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, **bylo zahájeno dne 20.07.2022 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2022 do 31.12.2022.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Jana Hůlková**

Pověření k přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Jihočeského kraje pod č. 524/2022/OEKO-PŘ dne 19.07.2022.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost: Helena Sosnová – předsedkyně

Jana Kohelová – účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon, tj. kontrola odstranění chyb z dílčího PH, byl učiněn dne 22.05.2023.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2022

➤ **méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Porušení právního předpisu:

ČÚS č. 701–710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

Ustanovení: ČÚS č. 701

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Územní celek nedodržel zásady účtování.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Přezkoumáním dodavatelské faktury č. 022046 ze dne 12.09.2022, Dodavatel: Česká provincie Congregatio Jesu, Označení dodávky: občerstvení na valné hromadě konané dne 05.09.2022 a pronájem sálu, Celkem k úhradě: 9.000,00 Kč (občerstvení: 8.000,00 Kč + 1.000,00 Kč pronájem sálu), bylo zjištěno, náklad byl zúčtován v celkové částce 9.000,00 Kč na účet 513 Náklady na reprezentaci (UD č. 22-001-00012 ze dne 12.09.2022) – správně část ve výši 1.000,00 Kč na účet 518 Ostatní služby a výdaje v celkové výši 9.000,00 Kč byly zatříděny na pol. 5175 Pohoštění (UD č. 22-801-00037 ze dne 13.09.2022) – správně výdaj za pronájem sálu ve výši 1.000,00 Kč na pol. 5164 Nájemné.

Výdajovými pokladními doklady č. 22-701-00002 ze dne 27.04.2022, č. 22-701-00007 ze dne 30.05.2022 a č. 22-701-00008 ze dne 30.05.2022 byla vyplacena cena za zhotovení 19 autorských obrazů. Jedná se o vyhotovení výtvarných uměleckých děl jejichž primární funkcí je funkce estetická, jde tedy o kulturní předměty. Přezkoumáním bylo zjištěno, že:

– náklady byly účtovány prostřednictvím účtu 558 Náklady z drobného majetku – správně 032 Kulturní předměty

– výdaje byly zatříděny na pol. 5137 Drobný dlouhodobý hmotný majetek – správně pol. rozp. skladby 6127 Kulturní předměty

– majetek byl zařazen na účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek – správně 032 Kulturní předměty.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Chyby napraveny přeúčtováním:

UD č. 22-001-00012 ze dne 12.09.2022 byl opraven UD č. 22-007-00015 ze dne 20.10.2022

UD č. 22-701-00002 ze dne 27.04.2022, č. 22-701-00007 ze dne 30.05.2022 a č. 22-701-00008 ze dne 30.05.2022 byl napraven UD č. 22-007-00017 ze dne 20.10.2022

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2022

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny **v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:**

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
Byl přezkoumán celý rozpočtový proces, tj. sestavení, obsah, schválení a zveřejňování střednědobého výhledu rozpočtu, rozpočtu, změn rozpočtu a závěrečného účtu – v této oblasti nebyla zjištěna žádná pochybení. Stanovená pravidla hospodaření s finančními prostředky byla dodržena. Konkrétní příjmy a výdaje byly přezkoumány v rámci ostatních předmětů přezkoumání – výběr vzorku k přezkoumání byl proveden na základě odborného úsudku přezkoumávajícího. Přezkoumané písemnosti jsou uvedeny v dokumentech níže.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano – ÚC nezřídil žádný peněžní fond.
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano – ÚC neprovozuje podnikatelskou činnost.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
ÚC nesdružil žádné prostředky.
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
ÚC nepřijal do rozpočtu tyto prostředky.
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
ÚC nepřijal do rozpočtu žádnou dotaci, která by podléhala vyúčtování.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC nevlastní žádné nemovitosti.
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek - přezkoumán: Ano
ÚC nehospodaří s majetkem státu.

10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
ÚC nerealizoval žádnou zakázku s plněním nad 100 tis. Kč. Dle vnitřní směrnice jsou zakázky dle předpokládané hodnoty do 299.999,00 Kč zadávány přímým nákupem, objednávkou, popř. smlouvou. Zadání schvaluje předseda svazku přezkoumané zakázky (faktury) jsou uvedeny v přezkoumaných dokumentech níže.
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
ÚC neviduje žádné dlouhodobé pohledávky ani dlouhodobé závazky.
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
ÚC neručí za závazky těchto osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
ÚC nemá zastavený majetek.
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
ÚC nezřizuje věcná břemena ke svému majetku.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Valná hromada dobrovolného svazku obcí Dolního Pootaví projednala dne 03.05.2021 závěrečný účet za rok 2020, jehož součástí byla i Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020. Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků byla doručena Krajskému úřadu Jihočeského kraje ("přezkoumávající orgán") dne 15.07.2021. Územní celek tak porušil povinnost podat písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Doručení informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb

Opatření splněno dne: 20.10.2022

Popis plnění opatření: Valná hromada dobrovolného svazku obcí Dolního Pootaví projednala dne 09.05.2022 závěrečný účet za rok 2021, jehož součástí byla i Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021. Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků byla doručena Krajskému úřadu Jihočeského kraje ("přezkoumávající orgán") dne 16.05.2022. Územní celek tak dodržel povinnost podat písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2022

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2022 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny**

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 2,01 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,11 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

D.V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Dle Zápisu z valné hromady ze dne 09.05.2022 vyplývá, že byl VH navržen pod bodem 4) Prodej movitého majetku SoDP, a to nepotřebná technika:

Název: vlek s ocelovým stojanem (cyklovlek), Pořizovací cena: 207.020,00 Kč, Zůstatková cena: 146.610,00 Kč, Rok pořízení: neuveden

Název: Motorový štěpkovač, Pořizovací cena: 241.395,00 Kč, Zůstatková cena: 170.975,00 Kč, Rok pořízení: 2016

Název: Drtič větví, Pořizovací cena: 79.123,00 Kč, Zůstatková cena: 20.713,00 Kč, Rok pořízení: 2007

Usnesení VH č. 3/2022 zní: "VH schvaluje prodej movitého majetku SoDP za zůstatkovou cenu zájemcům, přednostně ze strany členských obcí, v případě jejich nezájmu bude prodej realizován prostřednictvím inzerátu." Bylo zjištěno, že toto usnesení je nepřezkoumatelné, neboť umožňuje více výkladů o prodejní ceně majetku. V zápise ze dne 09.05.2022 je totiž uvedena zůstatková cena majetku vypočítaná k 30.04.2022, ale ve dvou kupních smlouvách je uvedena odlišná zůstatková cena majetku, a to po odpisech za měsíc předcházející měsíci uzavření smluv (KS ze dne 25.10.2022 – uvedena prodejní cena za motorový štěpkovač ve výši 166.951,00 Kč a KS uzavřená 15.12.2022 – uvedena prodejní cena drtič větví ve výši 18.733,00 Kč). Je třeba, aby valná hromada přijala usnesení, kterým by byly jednoznačně schváleny prodejní ceny konkrétního majetku.

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne: 22.05.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

Jana Hůlková

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Informační doložka:

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž okamžikem seznámení kontrolované osoby se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření je den doručení stejnopisu zprávy,

Nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

Poučení:

Orgány veřejné moci jsou v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, povinny doručovat orgánům veřejné moci prostřednictvím datové schránky. S odkazem na zákon č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, musí být dokumenty opatřeny kvalifikovaným elektronickým podpisem a kvalifikovaným elektronickým časovým razítkem.

Doklady a jiné materiály využité při přezkoumání:**Návrh rozpočtu**

- Zveřejnění na ÚD a na internetových stránkách svazku (15 dní před projednáním): 21.11.2021 dosud
- Zveřejnění návrhu rozpočtu na úředních deskách členských obcí: doloženo podpisy starostů členských obcí na dokumentu "Návrh rozpočtu 2022" – vyvěšeno: 22.11.2021, sejmuto: 07.12.2021

Rozpočtová opatření

- Pověření k provádění rozpočtových opatření dle Dodatku č. 1 schváleného usnesením VH 4/2013 k vnitřní organizační směrnici SoDP schválené VH svazku dne 28.11.2011, usn. č. 6/2011
- Valná hromada schvaluje pověření pro předsedkyni svazku:
- – změny rozpočtu ve výdajích v částce 90.000,00 Kč jedné výdajové položky – na nejbližším zasedání Rady nebo Valné hromady svazku podá informaci o provedených změnách
- – změny v příjmech neomezeně
- ---
- RO č. 1 schválené dne 04.01.2022 předsedkyní svazku, na vědomí radě svazku dne 25.04.2022 – změny u mzdy zaměstnance – zveřejnění na internetových stránkách 02.02.2022
- RO č. 2 schválené dne 25.04.2022 Radou svazku – změny u mzdy zaměstnance – zveřejnění na internetových stránkách 10.05.2022 - např.: navýšení výdajů o 75.000,00 Kč na par. 3639/pol. 5137
- RO č. 3 schválené dne 03.06.2022 předsedkyní svazku, na vědomí radě svazku dne 21.07.2022 – např. navýšení par. 3639/5137 – zveřejnění na internetových stránkách 01.07.2022
- RO č. 4 schválené dne 27.07.2022 předsedkyní svazku, na vědomí VH dne 05.09.2022 – přijetí NEinv. příspěvku na brožuru ve výši 10.000,00 Kč (par. 6409/pol. 2324) – zveřejnění na internetových stránkách 15.08.2022
- RO č. 5 schválené dne 05.09.2022 Valnou hromadou svazku, usn. č. 4/2022 – změna závazných ukazatelů – zveřejnění na internetových stránkách 03.10.2022
-
- Oznámení o tom, kde je rozpočtové opatření zveřejněno v el. podobě zveřejnění a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby.

Schválený rozpočet

- ROZPOČET NA ROK 2021 schválen jako vyrovnaný:
- Schválení rozpočtu usnesením valné hromady č. 5/2021 ze dne: 07.12.2021
- PŘÍJMY: 176.620,00 Kč
- VÝDAJE: 176.620,00 Kč
- Zveřejnění schváleného rozpočtu na ÚD a na internetových stránkách svazku (do 30 dnů ode dne jeho schválení): 06.01.2022
- Oznámení o zveřejnění schváleného rozpočtu na rok 2022, s uvedením, kde byl zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby – doloženo hromadným e-mailem ze dne 10.01.2022 a městu Strakonice zasláno datovou schránkou

Střednědobý výhled rozpočtu

- SVR na roky 2022-2024
- Zveřejnění NSVR na internetových stránkách svazku: 21.11.2021
- Zveřejnění NSVR na úředních deskách 19 členských obcí: doloženo podpisy starostů členských obcí na dokumentu NSVR od 21.12.2021 do 07.12.2021
- Schválení SVR v příslušném orgánu DSO (na valné hromadě) dne: 07.12.2021
- Zveřejnění schváleného SVR na internetových stránkách svazku (do 30 dnů ode dne jeho schválení) od: 06.01.2022 dosud – <https://www.pootavi.cz/uredni-deska/?ftresult>
- Oznámení na úředních deskách členských obcí kde je SVR zveřejněn a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby: doloženo zasláním hromadného e-mailu 18 členským obcím ze 10.01.2022 a městu Strakonice datovou schránkou
- Dlouhodobé závazky: 0,00 Kč
- Dlouhodobé pohledávky: 0,00 Kč

Závěrečný účet

- Návrh závěrečného účtu (NZÚ):
- Zveřejnění NZÚ na internetových stránkách svazku: od 22.04.2022

- Zveřejnění NZÚ na úředních deskách členských obcí: od 22.04.2022 do 10.05.2022 – doloženo dokumentem NZÚ Svazku obcí Dolního Pootaví opatřeným podpisy starostů jednotlivých členských obcí
- Projednání závěrečného účtu příslušným orgánem svazku (valná hromada): usnesení č. 1/2022 ze dne: 09.05.2022, výrok: bez výhrad
- Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávacím orgánem: ANO
- Zveřejnění schváleného ZÚ vč. Zprávy o výsledku PH na internetových stránkách svazku (do 30 dnů ode dne jeho schválení): od 10.05.2022, dosud – kontrola na webových stránkách
- Zveřejnění "Oznámení o zveřejnění schváleného závěrečného účtu s uvedením, kde byl zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby na úředních deskách členských obcí: doloženo hromadným e-mailem ze dne 18.05.2022 a datovou schránkou městu Strakonice dne 18.05.2022

Faktura

- DODAVATELSKÉ FAKTURY
- DFA č. 22000838 ze dne 03.01.2022, Dodavatel: Galileo Corporation s.r.o., Označení dodávky: licenční poplatek balíčku GDPR + SSL certifikátu za období od 01.01.2022 do 31.12.2022, Celkem k úhradě: 3.327,50 Kč
- Předpis (518): UD č. 22-001-00001 ze dne 01.02.2022
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 07.02.2022 ve výši 3.327,50 Kč – UD č. 22-801-00006 ze dne 07.02.2022 (par. 6409/5168)
- ---
- DFA č. 22-002-00006 ze dne 23.02.2022, Dodavatel: obec Nihošovice, Označení dodávky: rozpočtová skladba 2022, Celkem k úhradě: 493,00 Kč
- Předpis (501): UD č. 22-001-00003 ze dne 25.02.2022
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 28.02.2022 ve výši 493,00 Kč – UD č. 22-801-00008 ze dne 28.02.2022 (par. 6409/5136)
- ----
- DFA č. 93221054 ze dne 22.04.2022, Dodavatel: TZ Autoservis s.r.o., Označení dodávky: výměna spojky, Celkem k úhradě: 25.761,00 Kč
- Předpis (511): UD č. 22-001-00005 ze dne 28.04.2022
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 28.04.2022 ve výši 25.761,00 Kč – UD č. 22-801-00013 ze dne 28.04.2022 (par. 6409/5171)
- ---
- DFA č. 2220775 ze dne 01.04.2022, Dodavatel: Spolek pro obnovu venkova, Označení dodávky: členský příspěvek, Celkem k úhradě: 2.000,00 Kč
- Předpis (549): opr. UD č. 22-007-00013 ze dne 01.09.2022
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 29.04.2022 ve výši 2.000,00 Kč – opr. UD č. 22-801-00013 ze dne 28.04.2022 (par. 3636/5179)
- ---
- DFA č. FV2205303 ze dne 12.04.2022, Dodavatel: Alis spol. s r., Označení dodávky: roční udržovací poplatek, Celkem k úhradě: 9.511,00 Kč
- Předpis (518): opr. UD č. 22-001-00008 ze dne 01.08.2022
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 20.07.04.2022 ve výši 9.511,00 Kč – opr. UD č. 22-801-00013 ze dne 28.04.2022 (par. 6409/5168)
- ---
- DFA č. 020220817 ze dne 01.08.2022, Dodavatel: Zahradní technika Páral s.r.o., Označení dodávky: péč vibrační VS80C LUMAG, Celkem k úhradě: 29.574,00 Kč
- Předpis (558+ 028): UD č. 22-001-00011 ze dne 11.10.2022
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 05.09.2022 ve výši 29.574,00 Kč – opr. UD č. 22-801-00013 ze dne 28.04.2022 (par. 3639/5137)
- ----
- DFA č. 022046 ze dne 12.09.2022, Dodavatel: Česká provincie Congregatio Jesu, Označení dodávky: občerstvení na valné hromadě konané dne 05.09.2022, Celkem k úhradě: 9.000,00 Kč (občerstvení: 8.000,00 Kč + 1.000,00 Kč pronájem sálu)
- Předpis (513): UD č. 22-001-00005 ze dne 28.04.2022, 9.000,00 Kč
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 13.09.2022 ve výši 9.000,00 Kč – UD č. 22-801-00037 ze dne 13.09.2022 (par. 6409/5175)

- ---
- DFA č. 22/116/2022 ze dne 22.09.2022, Dodavatel: Petr Kolář/ Grafické studio KolářaKutálek, Označení dodávky: brožura 20 let Svazku obcí Dolního Pootaví – grafické práce, Celkem k úhradě: 72.479,00 Kč
- Předpis (501): UD č. 22-001-00013 ze dne 22.09.2022, 72.479,00 Kč
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 26.09.2022 ve výši 72.479,00 Kč – UD č. 22-801-00038 ze dne 26.09.2022 (par. 6409/5139)
- ---
- DFA č. 2526380 ze dne 04.10.2022, Dodavatel: EPROFI.CZ s.r.o., Označení dodávky: kleště na obrubníky podélné, Celkem k úhradě: 4.356,00 Kč
- Předpis (558): UD č. 22-001-00014 ze dne 04.10.2022, 4.356,00 Kč
- Úhrada: BV, odchozí úhrada ze dne 10.10.2022 ve výši 4.356,00 Kč – UD č. 22-801-00040 ze dne 10.10.2022 (par. 3639/5137)

Faktura

- VYSTAVENÉ FAKTURY
- VFA č. 22-002-00001 ze dne 30.08.2022, Odběratel: Město Sedlice, Označení dodávky: zapůjčení pódia, velký skákací hrad, Celkem k úhradě: 4.500,00 Kč
- Předpis (602): UD č. 22-002-00001 ze dne 28.04.2022, 4.500,00 Kč
- Úhrada: BV, příchozí úhrada ze dne 02.09.2022 ve výši 4.500,00 Kč – UD č. 22-801-00034 ze dne 02.09.2022 (par. 3639/2111)
-
- VFA č. 22-002-00013 ze dne 12.12.2022, Odběratel: obec Radějovice, Označení dodávky: zajištění pověření pro ochranu osobních údajů, Celkem k úhradě: 3.600,00 Kč
- Předpis (602): UD č. 22-002-00001 ze dne 28.04.2022, 4.500,00 Kč
- VFA č. 22-002-00016 ze dne 12.12.2022, Odběratel: obec Skály, Označení dodávky: zajištění pověření pro ochranu osobních údajů za období 1-12/2022, Celkem k úhradě: 3.600,00 Kč
- Předpis (602): UD č. 22-002-00001 ze dne 28.04.2022, 4.500,00 Kč

Hlavní kniha

- 12/2022

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2022
- Plán inventur na rok 2022
- Inventarizační zpráva za rok 2022 ze dne 20.01.2023 - nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly
- Inventurní soupisy:
- 018 bez pohybu
- 022:
- Vyřazení v roce 2022:
- Inv. č. 8, Název: Drtič větví – Řepice, Datum pořízení: 21.08.2007, Pořizovací cena: 79.123,00 Kč, Zůstatková cena: 18.733,00 Kč
- Inventurní karta: Inv. č. 40, Název: Motorový štěpkovač, Datum pořízení: 11.07.2016, Pořizovací cena: 241.395,00 Kč, Zůstatková cena: 164.939,00 Kč
- 028 – přírůstek ve výši 33.930,00 Kč
- Inv. č. 256, Název: Vibrační pých, Pořizovací cena: 29.574,00 Kč, Datum zařazení: 31.12.2022
- Inv. č. 257, Název: Kleště na obrubníky podélné, Pořizovací cena: 4.356,00 Kč, Datum zařazení: 31.12.2022
- ---
- 032 – pohyb 80.000,00 Kč (převedení obrazů jednotlivým členským obcím
- 078, 088,
- 231
- BV KB: Konečný zůstatek k 31.12.2022: 313.825,43 Kč
- BV ČNB č. 12: Konečný zůstatek k 31.12.2022: 5.128,84 Kč
- 261, 262, 311, 314, 321, 331, 336, 337, 342, 344, 345, 348, 349, 378, 403, 901, 902

Kniha došlých faktur

- Svazek přijal celkem 17 dodavatelských faktur v celkové hodnotě plnění 204.412,58 Kč – všechny faktury byly uhrazeny

Kniha odeslaných faktur

- Svazek vystavil 19 odběratelské faktury v celkové hodnotě plnění 88.400,00 Kč, zbývá uhradit: 7.200,00 Kč (GDPR-pověřenec)

Pokladní doklad

- VPD a UD č. 22-701-00002 ze dne 27.04.2022, Vyplaceno: p. Horba, Účel platby: záloha obrazy, Celkem: 30.000,00 Kč (314/261, 3639/5137)

Pokladní kniha (deník)

- k 30.09.2022

Příloha rozvahy

- k 30.09.2022

Příloha rozvahy

- k 31.12.2022

Rozvaha

- k 30.09.2022

Rozvaha

- k 31.12.2022

Účetnictví ostatní

- Podklady pro schválení účetní závěrky ÚC:
- Rozvaha k 31.12.2021
- Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021
- Příloha k 31.12.2021
- Inventarizační zpráva k 31.12.2021 ze dne 20.01.2022 – nebyly zjištěny rozdíly
- Zpráva o výsledku PH za rok 2020 ze dne 15.02.2022
- Schválení účetní závěrky – zápis VH ze dne 09.05.2022, usn. č. 2/2022
- Protokol o schválení účetní závěrky obce ze dne 09.05.2022
- Stavová zpráva ze dne 05.06.2022 (zaslání do CSÚIC)
- Převedení výsledku hospodaření na účet 432 Výsledek hospodaření předcházejících účetních období – ztráta ve výši: 132.250,68 Kč – UD č. 22-007-00004 ze dne 09.05.2022

Účtový rozvrh

- na rok 2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.09.2022

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.12.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.09.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.12.2022

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 30.03.2022, Zhotovitel: Prodej obrazů – Valentin Horba, Předmět smlouvy: vyhotovení 19 kusů ručně malovaných obrazů s tematikou jednotlivých členských obcí, Termín dodání: do 30.06.2022, Cena za provedení díla: 75.000,00 Kč, Cena za obrazy včetně ráků: 60.000,00 Kč, Cena za vedlejší náklady: 15.000,00 Kč
- Dodatek č. 1 ke Smlouvě o dílo ze dne 30.03.2022, Cena za provedení díla je určena v celkové výši 80.000,00 Kč ve skladbě: Cena za obrazy vč. ráků: 65.000,00 Kč
- Cena za vedlejší náklady: 15.000,00 Kč
- Doložena tabulka s cenami za jednotlivé obrazy v celkové výši 80.000,00 Kč
- VPD a UD č. 22-701-00002 ze dne 27.04.2022, Vyplaceno: p. Horba, Účel platby: záloha obrazy, Celkem: 30.000,00 Kč (314/261, 3639/5137)
- VPD a UD č. 22-701-00007 ze dne 30.05.2022, Vyplaceno: p. Horba, Účel platby: Odúčtování zálohy a zařazení do majetku (028), Celkem: 45.000,00 Kč (par. 3639/pol. 5137)

Dokumentace k veřejným zakázkám

- ÚC nerealizoval žádnou zakázku s plněním nad 100 tis. Kč. Dle vnitřní směrnice jsou zakázky dle předpokládané hodnoty do 299.999,00 Kč zadávány přímým nákupem, objednávkou, popř. smlouvou. Zadání schvaluje předseda svazku přezkoumané zakázky (faktury) jsou uvedeny zde v příloze.

Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- § 13 odst. 1 písm. b) – přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření zpracované přezkoumávacím orgánem – usnesení VH ze dne 09.05.2022
- § 13 odst. 2 – podání písemné informace KÚ JČK (nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku): došla na KÚ JČK dne: 16.05.2022

- § 13 odst. 2 – uvedení lhůty v informacích, ve které podá KÚ JČK písemnou zprávu o plnění přijatých opatření – 10.06.2022
-
- § 13 odst. 2 – písemná zpráva o plnění přijatých opatření došla na KÚ JČK dne: 01.06.2022

Vnitřní předpis a směrnice

- Vnitřní organizační směrnice SoDP, Účinnost: 18.09.2007
- Dodatek č. 1 ze dne 08.04.2013, schválen usn. VH č. 4/2013 – pověření předsedkyně svazku k provádění rozpočtových opatření
- Dodatek č. 2 ze dne 08.04.2013, schválen usn. VH ze dne 26.09.2016, Účinnost: 01.01.2016 – cestovní náhrady
- Dodatek č. 3 ze dne 08.04.2013, schválen usn. VH ze dne 03.05.2021, usn. č. 1/2021 – podpisová oprávnění zvolených statutárních zástupců pro dvouleté funkční období 2021-2023
- Dodatek č. 1 ke směrnici o účetnictví SODP ze dne 02.12.2013 – čl. 10 Majetek – Přecenění majetku určeného k prodeji na reálnou hodnotu – "Majetek určený k prodeji se nebude přeceňovat, pokud rozdíl v ocenění bude nižší než 300.000,00 Kč

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis z jednání Rady SoDP ze dne 25.04.2022 – ne vědomí RO č. 1/2022 a schválení RO č. 2
- Zápis z jednání Rady SoDP ze dne 27.07.2022 – ne vědomí RO č. 3/2022 a usnesení č. 1/2022 - schválení nákupu vibračního pěchu
- Zápis z jednání valné hromady ze dne 09.05.2022
- – projednání a schválení závěrečného účtu
- – schválení účetní závěrky
- – schválení výzvy k úhradě členských příspěvků
- – návrh na prodej movitého majetku
- Zápis z jednání valné hromady ze dne 05.09.2022