



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice



KUCBX0128HPT

Spis. zn.: **OEKO-PŘ 66258/2021/hakr**

Č. j.: **KUJCK 23886/2022**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021 **dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Dolního Pootaví,** **IČO 70919771**

Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle územního celku dne 18.11.2021 a konečné přezkoumání hospodaření na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech od 26.01.2022 do 14.02.2022.

Konečné přezkoumání hospodaření bylo provedeno distančním způsobem v podmínkách mimořádných opatření, vyvolaných epidemiologickou situací na území České republiky, s využitím doporučeného postupu Ministerstvem financí, Odbor 47 – Centrální harmonizační jednotka, a to z podkladů předávaných územními celky elektronicky a konzultovaných dálkovou formou.

Přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Dolního Pootaví za rok 2021** ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) 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 14.10.2021 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2021 do 31.12.2021.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Lada Chlumecká**

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. 306/2021/OEKO-PŘ dne 13.07.2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytly 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 – kontrola ÚD č. 21-007-00014 - byl učiněn dne 14.02.2022.

A. Výsledek dílčích přezkoumání**A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2021**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny takové chyby a nedostatky.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2021

➤ **Přehled nenapravených chyb a nedostatků závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.** (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 13 odst. 1 písm. b)

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nebyla podána písemná informace přezkoumávacímu 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 ("přezkoumávací orgán") dne 15.07.2021. Územní celek tak porušil povinnost podat písemnou informaci přezkoumávacímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu.

Nedostatek nebyl do ukončení přezkoumání hospodaření odstraněn.

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
Územní celek nemá zřízen peněžní fond.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
Územní celek v přezkoumávaném období nevykonával podnikatelskou činnost.
3. 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 právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
U územního celku nebyly v přezkoumávaném období peněžní operace tohoto typu uskutečněny. Územní celek nemá uzavřené smlouvy tohoto typu a rovněž v daném období nedošlo k ukončení činnosti sdružení.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
Územní celek nevykazuje dlouhodobé závazky. V přezkoumávaném období územní celek nepřijal nový úvěr, zápůjčku nebo návratnou finanční výpomoc.
5. 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
V přezkoumávaném období územní celek nakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv.
V případě čerpání prostředků Národního fondu či na základě mezinárodních smluv, je primárním kontrolním orgánem poskytovatel prostředků, jehož kompetence ke kontrole dodržení podmínek poskytnutí prostředků vychází přímo z veřejnoprávní smlouvy příp. rozhodnutí a podmínek dotace.
6. 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
7. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
V přezkoumávaném období územní celek neuzavřel smlouvu o převodu nemovitostí podléhající zápisu do katastru nemovitostí.
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
Územní celek v přezkoumávaném období nenakládal ani nehospodařil s majetkem státu.

9. 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

V rámci tohoto předmětu přezkoumání byla realizována kontrola dodržování povinností uložených zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v platném znění, se zaměřením na kontrolu postupu zadavatele ve smyslu dodržování zásad transparentnosti, nediskriminace, rovného zacházení a přiměřenosti z hlediska nastavení vnitřního kontrolního systému, tj. dodržování vnitřních postupů pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu.

10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi

- přezkoumán: Ano

Územní celek nevykazuje dlouhodobé pohledávky ani závazky.

11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob

- přezkoumán: Ano

Územní celek neručí za závazky fyzických a právnických osob.

12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob

- přezkoumán: Ano

Územní celek nemá zastavené movité a nemovité věci ve prospěch třetích osob.

13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřízení věcných břemen k majetku územního celku

- přezkoumán: Ano

Územní celek v přezkoumávaném období neuzavřel novou smlouvu o zřízení věcného břemene.

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

- přezkoumán: Ano

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o jednotlivých předmětech přezkoumání a okolnostech vztahujících se k nim.

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:

Finanční výkaz FIN 2 -12 M nebyl sestaven v rozsahu daném přílohou č. 6 vyhlášky.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Kontrolou usnesení valné hromady o schválení rozpočtu č.12/2018 ze dne 02.12.2019 bylo zjištěno, že valná hromada schválila rozpočet SoDP na rok 2020 jako schodkový, příjmy: 178.750,00 Kč, výdaje: 745.750,00 Kč a financování ve výši 667.000,00Kč.

Kontrolou výkazu Fin 2-12 M bylo zjištěno, že rozpočet na rok 2020 byl do výkazu přenesen takto: rozpočtované příjmy byly pořízeny ve výši 78.750,00 Kč, rozpočtované výdaje ve výši 745.750,00 Kč a financování ve výši 667.000,00 Kč. Došlo tedy k rozdílu ve výši příjmů mezi usnesením valné hromady č.12/2018 a rozpočtem pořízeným ve výkaze Fin 2-12 M.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Název opatření: Projednání ZÚ za rok 2020 valnou hromadou dne 03.05.2021

Opatření splněno dne: 18.11.2021

Popis plnění opatření: Valná hromada schválila rozpočet na rok 2021 jako vyrovnaný s příjmy a výdaji ve výši 198.470,00 Kč. Kontrolou výkazu FIN 2-12 M k 31.10.2021 bylo ověřeno, že schválený rozpočet na rok 2021 byl do výkazu přenesen ve správných hodnotách.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ **byly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:**

➤ **Nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:**

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. (porušení povinnosti)

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:

Riziko uložení pokuty za naplnění skutkové podstaty přestupku dle § 14 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 1,25 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,68 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0,00 %

D.IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Svazek má směrnici pro provedení inventarizace platnou od 28.11.2011. Směrnice obsahuje pojmy, které se vztahují na orgány obcí - např. odstavce "Inventarizační komise", "Účetní jednotka v průběhu inventarizace" atd. - obsahují pojmy "starosta". Kontrolorka doporučuje aktualizaci směrnice.

Vyhotovení zprávy: České Budějovice, dne 15.02.2022

Jméno a podpis kontrolorky zúčastněné na přezkoumání hospodaření:

„podepsáno zaručeným elektronickým podpisem“

.....
Ing. Lada Chlumecká
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- má pouze charakter návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K zjištěním uvedeným v návrhu zprávy je možné podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.
- tento návrh se stává konečným zněním zprávy okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o možnosti podání písemného stanoviska k dotčeným zjištěním. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je soupis dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- za den předání návrhu zprávy je považován den dodání návrhu zprávy do datového schránky územního celku

Poučení:

Územní celek je dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dle § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. povinen v informaci 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupků podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. Za každý tento přestupek lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000,00 Kč.

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

- na rok 2021
- zveřejněn na internetových stránkách svazku od 27.11.2020 do 07.01.2021
- doloženo potvrzení o zveřejnění na úředních deskách členských obcí ve lhůtě dle zákona

Rozpočtová opatření

- Dodatek č. 1 ze dne 08.04.2021 k vnitřní organizační směrnici SoDP ze dne 18.09.2007
- Rozpočtové opatření č. 1/2021, schválené předsedkyní svazku dne 08.01.2021
- Rozpočtové opatření č. 2/2021, schválené předsedkyní svazku dne 19.02.2021
- Rozpočtové opatření č. 3/2021, schválené předsedkyní svazku dne 18.03.2021
- Rozpočtové opatření č. 4/2021, schváleno radou svazku dne 07.04.2021
- Rozpočtové opatření č. 5/2021, schválené předsedkyní svazku dne 01.06.2021
- Rozpočtové opatření č. 6/2021, schválené předsedkyní svazku dne 09.08.2021
- Rozpočtové opatření č. 7/2021, schválené předsedkyní svazku dne 27.09.2021
- Schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách svazku ve lhůtě dle zákona. Ověřeno na <https://www.pootavi.cz/uredni-deska/>. Přístup z internetu dne 18.11.2021

Schválený rozpočet

- na rok 2021
- schválen VH dne 14.12.2020
- příjmy a výdaje ve výši 198.470,00 Kč
- schválený rozpočet svazku zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 07.01.2021. Ověřeno na <https://www.pootavi.cz/uredni-deska/schvaleny-rozpocet-na-rok-2021-115.html?kshowback=>. Přístup k internetu dne 18.11.2021

Střednědobý výhled rozpočtu

- zpracovaný na roky 2021 - 2023
- schválen VH dne 02.12.2019
- zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 18.12.2019 - dosud. Ověřeno na <https://www.pootavi.cz/uredni-deska/strednedoby-vyhled-rozpocet-na-roky-2021-2023-98.html?kshowback=>. Přístup z internetu dne 18.11.2021

Závěrečný účet

- za rok 2020
- materiál návrhu ZÚ za rok 2020 zveřejněn na internetových stránkách svazku ve lhůtě dle zákona - potvrzeno na materiálu
- schválen dne 03.05.2021 - "bez výhrad"
- materiál schváleného závěrečného účtu zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 02.06.2021 - dosud. Ověřeno na <https://www.pootavi.cz/uredni-deska/schvaleny-zaverecny-sodp-za-rok-2020-119.html?kshowback=>. Přístup z internetu dne 18.11.2021

Bankovní výpis

- Výpis z BÚ u KB ze dne 01.02.2022 - úhrada dlužného členského příspěvku za rok 2021

Faktura

- FD č. FV2100751 vystavena dne 14.01.2021, dodavatel: ALIS spol. s r. o., Česká Lípa, IČO 00672416, za webinář ve výši 1.600,00 Kč
- předpis: ÚD č. 21-001-00002 ze dne 11.01.2021
- úhrada: el. výpis z BÚ u KB za období 06.01.2021 do 31.01.2021, obrat ve výši 1.600,00 Kč ze dne 18.01.2021, ÚD č. 21-801-00005 ze dne 18.01.2021
-
- FD č. 400210597 vystavena dne 07.04.2021, dodavatel: NTC Stavební technika spol. s r. o., Česká Skalice, IČO 63221152, za rozšíření podvozku ke štěpkovači ve výši 6.243,60 Kč
- předpis: ÚD č. 21-001-00007 ze dne 07.04.2021
- úhrada: el. výpis z BÚ u KB za období 07.04.2021 do 30.04.2021, obrat ve výši 6.243,60 Kč ze dne 13.04.2021, ÚD č. 21-801-00015 ze dne 13.04.2021
-
- FD č. FVT21/048/5/02085 vystavena dne 26.08.2021, dodavatel: Mountfield a. s., Mnichovice, IČO 25620991, za venkovní gril Professional za částku 16.905,00 Kč
- předpis: ÚD č. 21-001-00010 ze dne 26.08.2021 (vč. zařazení na účet 028)
- úhrada: VPD č. 21-701-00004 ze dne 26.08.2021, vč. zaúčtování
-

Hlavní kniha

- za období 10/2021
- za období 12/2021

Inventurní soupis majetku a závazků

- Plán inventur za rok 2021 ze dne 07.12.2021
- Inventarizační zpráva za rok 2021 vyhotovena dne 20.01.2022
- Inventurní soupisy k 31.12.2021: 018, 022, 231, 261, 321, 348, 403
- zjištěné stavy byl ověřovány na účetní stavy vykázané v hlavní knize k 31.12.2021
- účet 018: inv. č. 6
- účet 022: inv. č. 255

Kniha došlých faktur

- za rok 2021
- poř. č. 21-001-00001 - č. 21-001-00014 v celkové výši 157.445,60 Kč (konečné)
- poř. č. 21-001-00001 - č. 21-001-00010 v celkové hodnotě 118.177,60 Kč

Kniha odeslaných faktur

- za rok 2021
- poř. č. 21-002-00001 - č. 21-002-00017 v celkové výši 81.900,00 Kč (č. 2 - 17 za poskytování služeb GDPR) – (konečné)
- poř. č. 21-002-00001 v částce 1.500,00 Kč

Pokladní doklad

- VPD č. 21-701-00002 ze dne 22.07.2021, poštovné ve výši 65,00 Kč, vč. zaúčtování
- PPD č. 21-701-00003 ze dne 26.08.2021, dotace pokladny ve výši 13.000,00 Kč, vč. zaúčtování

Pokladní kniha (deník)

- Zůstatek v pokladním deníku k 31.10.2021 souhlasí se zůstatkem vykázaným na účtu 261 - Pokladna v rozvaze sestavené k 31.10.2021

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.12.2021
- sestavena k 31.10.2021

Rozvaha

- sestavena k 31.10.2021
- sestavena k 31.12.2021

Účetní doklad

- Výzva obci Čejetice k úhradě členského příspěvku na rok 2021 ze dne 26.04.2021, částka 9.300,00 Kč
- výpis z BÚ u KB za období 01.05.2021 - 31.05.2021, obrat ve výši 9.300,00 Kč ze dne 03.05.2021, UD č. 21-801-00019 ze dne 03.05.2021
- Výzva obci Osek k úhradě členského příspěvku na rok 2021 ze dne 26.04.2021, částka 6.320,00 Kč
- výpis z BÚ u KB za období 01.05.2021 - 31.05.2021, obrat ve výši 6.320,00 Kč ze dne 04.05.2021, UD č. 21-801-00020 ze dne 04.05.2021
- Výzva obci Štěkeň k úhradě členského příspěvku na rok 2021 ze dne 26.04.2021, částka 8.210,00 Kč
- výpis z BÚ u KB za období 01.05.2021 - 31.05.2021, obrat ve výši 9.300,00 Kč ze dne 07.05.2021, UD č. 21-801-00022 ze dne 07.05.2021

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.10.2021
- sestaven k 31.12.2021

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 31.10.2021
- sestaven k 31.12.2021

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy Svazku obcí Dolního Pootaví ze dne 12.04.2001 ve znění dodatků:
- č. 1 ze dne 08.12.2014
- č. 2 ze dne 19.10.2015
- č. 3 ze dne 26.02.2018
- č. 4 ze dne 03.12.2018
- č. 5 ze dne 14.12.2020
- počet členů k 01.01.2021 - 19 členských obcí

Smlouvy ostatní

- Smlouva o bezúplatném převodu vlastnictví movité věci ze dne 17.12.2021
- předávající: Česká republika - Krajské ředitelství policie Jihočeského kraje
- přejímající: Svazek obcí Dolního Pootaví
- předmět převodu: motorové vozidlo Škoda Octavia, rok výroby 2009, v účetní hodnotě 372.617,56 Kč
- zařazení do majetku: 21-007-00014 ze dne 17.12.2021

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 01.01.2017
- postup dle bodu 5) Zadávání zakázek I. kategorie: (od 0,00 Kč do 299.999,00 Kč) - přímý nákup za dodržení stanovených pravidel, zadání schvaluje předseda svazku

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

- Informace o přijetí opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků byla doručena Krajskému úřadu Jihočeského kraje ("přezkoumávající orgán") dne 15.07.2021, dle průvodky doručeného digitálního dokumentu - datová zpráva. Lhůta pro podání zprávy o plnění přijatých opatření byla stanovena do 31.07.2021.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice pro provedení inventarizace účinná od 28.11.2011
- Vnitřní organizační směrnice SoDP ze dne 18.09.2007
- Směrnice k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu účinná od 01.01.2017

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis valné hromady konané dne 14.12.2020
- schválení rozpočtu na rok 2021
- Zápis valné hromady zahájené dne 26.04.2021 - hlasování per rollam
- projednání ZÚ za rok 2020
- schválení účetní závěrky za rok 2020
- na vědomí RO č. 1, 2, 3
- volba předsedy, místopředsedy a členů rady, revizora
- Zápis valné hromady konané dne 25.10.2021
- na vědomí RO č. 6, 7

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis valné hromady ze dne 07.12.2021
- seznámení s plánem inventur na rok 2021
- jmenování členů inventarizační komise
- Výpis usnesení VH ze dne 13.12.2010
- schválení výše členského příspěvku pro město Strakonice

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis z jednání rady SoDP konané dne 07.04.2021
- schválení RO č. 4/2021
- forma konání valné hromady dne 26.04.2021
- Zápis z jednání rad SoDP konané dne 08.06.2021
- na vědomí RO č. 5/2021

Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)

- Zpráva o plnění přijatých opatření byla doručena Krajskému úřadu Jihočeského kraje ("přezkoumávající orgán") dne 15.07.2021, dle průvodky doručeného digitálního dokumentu - datová zpráva.

Účetní závěrka za rok 2020

- schválena VH dne 03.05.2021
- Protokol o schválení účetní závěrky vyhotoven dne 08.07.2021 (doklad CSÚIS)
- Přeúčtování HV: ÚD č. 21-007-00005 ze dne 03.05.2021
- Stavová zpráva: odeslání dat do CSÚIS dne 08.07.2021