



KRAJSKÝ ÚŘAD

JIHOČESKÝ KRAJ

Odbor ekonomický

Oddělení přezkumu a metodiky hospodaření obcí

U Zimního stadionu 1952/2

370 76 České Budějovice

KUCBX00YNO2N



spisová značka: **OEKO-PŘ 54104/2020/jahol**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí POD BABOU, IČO 05382751

Přezkoumání bylo vykonáno na Krajském úřadu Jihočeského kraje ve dnech:

21.10.2020 jako dílčí přezkoumání

od 18.02.2021 do 01.03.2021 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření **dobrovolného svazku obcí Dobrovolný svazek obcí POD BABOU za rok 2020** 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 14.07.2020 Krajským úřadem Jihočeského kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Ing. Zdeňka Perníková**

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. 401/2020/OEKO-PŘ dne 27.7.2020.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání poskytli součinnost: Petr Schicker - předseda

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 inventarizace byl učiněn dne 01.03.2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2020

➤ 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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Ustanovení: § 3 odst. 2

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Střednědobý výhled rozpočtu neobsahoval souhrnné základní údaje o příjmech a výdajích, o dlouhodobých závazcích a pohledávkách, o finančních zdrojích a potřebách dlouhodobě realizovaných záměrů.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Střednědobý výhled rozpočtu, je nástrojem svazku pro střednědobé finanční plánování rozvoje jeho hospodářství a je zveřejněn na internetových stránkách DSO Pod Babou pro roky 2020 - 2024. Příjmy a výdaje pro toto období se pohybují v rozmezí od 119.000 Kč v roce 2020 do 127.000 Kč v roce 2024. Rozpočet svazku neobsahuje základní údaje o příjmech a výdajích o kterých bylo rozhodnuto na jednání valné hromady dne 10.12.2019 - např. navýšení příjmů, které vyplynuly z rozhodnutí o zvýšení členských příspěvků či výdaje a příjmy) související s rozhodnutím o podpisu smlouvy na zajištění dopravní obslužnosti. Schválen vyrovnaný rozpočet ve výši 1.088.550 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Popis plnění opatření: Aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na rok y -2020 - 2024

- schválena valnou hromadou dne 09.12.2020

- obsahuje závazek vyplývající ze smlouvy o poskytování veřejných služeb uzavřené dne 31.12.2019 na dobu 10ti let

Střednědobý výhled na léta 2022-2025 schválen valnou hromadou dne 09.12.2020, zveřejněno od 14.12.2020, tento závazek obsahuje.

Opatření bylo splněno: Napraveno.

A.II. Chyby a nedostatky nenapravené z dílčích přezkoumání nebo zjištěné při konečném přezkoumání za rok 2020

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. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
DSO netvoří peněžní fondy, ověřeno na rozvahu sestavenou k 30.12.2020.
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
DSO neprovozuje podnikatelskou činnost, ověřeno ve výkazu zisku a ztráty, sestaveného k 30.12.2020.
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 právníky nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
DSO nevykazuje ani neuskutečňuje peněžní operace týkající se sdružených prostředků, kontrola na výkaz rozvahy sestavený k 31.12.2020.
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano
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
DSO nehospodář ani nenakládá s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí, účtování ověřeno na Fin 2/12 M sestavenou k 31.12.2020.
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
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodář územní celek
- přezkoumán: Ano
DSO nehospodář 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
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
DSO 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
DSO nemá zastaven movitý a nemovitý majetek ve prospěch třetích osob.
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano

DSO nemá zřízena věcná břemena k majetku územního celku.

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

- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2020 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 závažná 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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Vyhotovení zprávy:

České Budějovice, dne 01.03.2021

Jména a podpisy kontrolerek zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Zdeňka Perníková

.....
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.
- tato zpráva má celkem 10 stran včetně seznamu dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.
- nedílnou součástí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání.

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 Kč.

Petr Schicker

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Seznam dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Návrh rozpočtu

- na rok 2020 - zveřejněn na internetových stránkách svazku od 20.11.2019 do 10.12.2019
- zveřejněno na internetových stránkách obcí např.:
- obec Adamov - od 20.11.2019 do 10.12.2019
- obec Hůry - od 20.11.2019 do 10.12.2019
- obec Jivno - od 20.11.2019 do 10.12.2019
- obec Libnič - od 20.11.2019 do 10.12.2019
- zveřejnění doloženo na dokumentech, elektronické zveřejnění ověřeno na <https://www.adamovcb.eu/dobrovolny-svazek-obci-pod-babou/>

Rozpočtová opatření

- - pověření předsedy svazku ke schvalování rozpočtových opatření schváleno na valné hromadě dne 10.12.2019, a to v příjmech neomezeně a ve výdajích ve výši 150.000 Kč na jednotlivou položku s účinností od 11.12.2019
- - RO č. 1 schváleno předsedou svazku dne 14.01.2020, zveřejnění na úřední desce svazku ověřeno na https://www.adamovcb.eu/www/obecadamov/fs/rozpoctove-opatreni-1_2020_dso.pdf
- - RO č. 2 schváleno předsedou svazku dne 20.07.2020, zveřejnění na úřední desce svazku, ověřeno na https://www.adamovcb.eu/www/obecadamov/fs/rozpoctove-opatreni-2_2020_dso.pdf
-
- Konečné:
- RO č. 3 schváleno předsedou svazku dne 8.12.2020, zveřejnění na úřední desce svazku, ověřeno na https://www.adamovcb.eu/www/obecadamov/fs/rozpoctove-opatreni-2_2020_dso.pdf

Schválený rozpočet

- rozpočet na rok 2020 schválen na zasedání valné hromady dne 10.12.2020 jako vyrovnaný ve výši 1.088.550 Kč na straně příjmů i výdajů
- - zveřejněn v souladu se zákonem dne 16.12.2019 uvedeno na dokumentu,
- - elektronické zveřejnění ověřeno na stránkách DSO https://www.adamovcb.eu/www/obecadamov/fs/schvaleny-rozpocet-roku-2020_dso.pdf

Střednědobý výhled rozpočtu

- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 - 2024
- - návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku od 26.11. do 13.12.2018
- - obec Adamov - od 26.11. do 13.12.2018
- - obec Hůry - od 26.11. do 13.12.2018 - převzato ze zprávy PH 2019 - starostou potvrzeno - beze změn
- Střednědobý výhled rozpočtu schválen valnou hromadou dne 13.12.2018, zveřejněn dle zákona
- - uvedeno na zveřejněném dokumentu
- - elektronické zveřejnění ověřeno na:
- https://www.adamovcb.eu/www/obecadamov/fs/rozpoctovy-vyhled-na-rok-2020_2024-dso-adamov_hury.pdf
-
- Konečné PH:
- - aktualizace střednědobého výhledu rozpočtu na roky -2020 - 2024
- - schválena valnou hromadou dne 09.12.2020
- - obsahuje závazek vyplývající ze smlouvy o poskytování veřejných služeb uzavřena dne 31.12.2019 na dobu 10 let.
- - zveřejněno od 14.12.2020
- - střednědobý výhled na léta 2022-2025 schválen valnou hromadou dne 09.12.2020, zveřejněn od 14.12.2020, tento závazek obsahuje

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku od 27.05. do 23.06.2020 na úředních deskách obcí: Adamov, obce Hůry, obce Libnič, obec Jivno zveřejněn od 08.06. - 23.06.2020
-
- závěrečný účet schválen valnou hromadou dne 23.06.2020 s výrokem bez výhrad, zveřejněn v souladu se zákonem od 29.06.2020, elektronické zveřejnění ověřeno na

- <https://www.adamovcb.eu/www/obecadamov/fs/zaverecny-ucet-dso-pod-babou-za-rok-2019.pdf>

Bankovní výpis

- - výpis z účtu u ČNB č. 29 stav k 30.09.2020 ve výši 432.819,23 Kč ověřen na výkazy platné k 30.09.2020
- - výpis z účtu u ČNB č. 30 ze dne 07.10.2020 odchozí úhrada ve výši 114.271 Kč, dopravní obslužnost
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00030 ze dne 07.10.2020
- - výpis z účtu u ČNB č. 28 ze dne 11.09.2020 odchozí úhrada ve výši 62.634 Kč, dopravní obslužnost
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00028 ze dne 11.09.2020
- - výpis z účtu u ČNB č. 26 ze dne 07.08.2020 odchozí úhrada ve výši 66.731 Kč, dopravní obslužnost
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00026 ze dne 07.08.2020
- - výpis z účtu u ČNB č. 24 ze dne 20.07.2020 příchozí úhrada ve výši 291.000 Kč, příspěvek na dopravní obslužnost
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00024 ze dne 20.07.2020
- - výpis z účtu u ČNB č. 23 ze dne 10.07.2020 odchozí úhrada ve výši 17.250 Kč, administrativní služby
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00023 ze dne 10.07.2020
- - výpis z účtu u ČNB č. 22 ze dne 09.07.2020 odchozí úhrada ve výši 34.500 Kč, zpracování účetnictví
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00022 ze dne 09.07.2020
- - výpis z účtu u ČNB č. 22 ze dne 09.07.2020 odchozí úhrada ve výši 98.018 Kč, dopravní obslužnost
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00022 ze dne 09.07.2020
- (v popisu dokladu uvedeno nesprávně dopravní obslužnost 03/2020 na faktuře uveden červen/2020)
- - bankovní výpis z účtu u ČNB č. 4 ze dne 23.01.2020 odchozí úhrada ve výši 19.360 Kč
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00004 ze dne 23.01.2020, zpracování zadávacího řízení - fáze 3 (dopravní obslužnost)
- - výpis z účtu u ČNB č. 15 ze dne 29.04.2020 příchozí úhrada členského příspěvku ve výši 29.350 Kč
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00015 ze dne 29.04.2020 ve výši 29.350 Kč
-
- Konečné:
- k 30.12.2020
- - účet 231.0100 ve výši 61.084,29 Kč
- - BV č. 39 u ČNB k 31.12.2020

Faktura

- - faktura č. 2200000321 ze dne 30.09.2020 - dodavatel StiBus s.r.o. - dopravní obslužnost září 2020 - osobní doprava Adamov, Hůry, Libnič a Jivno ve výši 114.271 Kč (doložena výše kompenzace, odečteno jízdné)
- - účetní předpis - účetní doklad č. 20-001-00017 ze dne 06.10.2020
- - faktura č. 202000218 ze dne 31.07.2020 - dodavatel StiBus s.r.o. - dopravní obslužnost červenec 2020 - osobní doprava Adamov, Hůry, Libnič a Jivno ve výši 66.731 Kč (doložena výše kompenzace, odečteno jízdné)
-
- - účetní předpis - účetní doklad č. 20-001-00015 ze dne 06.08.2020
- - faktura č. 30200003 ze dne 13.01.2020 - dodavatel Stavební poradna s.r.o. za zajištění dopravní pro DSO zadávací řízení - fáze 3 ve výši 19.360 Kč
- - účetní předpis - účetní doklad č. 20-001-00003 ze dne 22.01.2020
-
- - faktura č. 20200017 ze dne 09.07.2020 - administrativní služby ve výši 17.250 Kč (blíže nespécifikované)
- - účetní předpis - účetní doklad č. 20-001-00014 ze dne 09.07.2020
- - faktura č. 20200016 ze dne 08.07.2020 - účetnictví DSO ve výši 34.500 Kč
- - účetní předpis - účetní doklad č. 20-001-00012 ze dne 08.07.2020

- - faktura č. 2200000182 ze dne 30.06.2020 - dodavatel StiBus s.r.o. - dopravní obslužnost červen/ 2020 - osobní doprava Adamov, Hůry, Libnič a Jivno ve výši 98.018 Kč (doložena výše kompenzace, odečteno jízdné)
- - účetní předpis - účetní doklad č. 20-001-00013 ze dne 08.07.2020
-
- Konečné:
- - faktura č. 22000148 ze dne 09.12.2020 č. za občerstvení ve výši 6.556 Kč
- - předpis č. 20-001-00023 ze dne 22.12.2020 í ve výši 6.556 Kč
- - BV v ČNB č. 38 ze dne 23.12.2020 ve výši 6556
- - účetní doklad č. 20-801-00038 ze dne 23.12.2020 transakce č. 1 ve výši 6.556 Kč
- - výpis z účtu stav k 31.12.2020 poplatky zaúčtování ve výši 17 Kč
- - účetní doklad č 20-801 - 00039 ze dne 31.12.2020 transakce č. 1 ve výši 7,20 Kč bankovní poplatek
- - transakce č. 2 ve výši 10 Kč- bankovní poplatek

Hlavní kniha

- sestavena za období do 30.09.2020
-
- Konečné:
- sestavena za období do 31.12.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- - plán inventur na kalendářní rok 2020 ze dne 20.11.2020
- - zápis o proškolení členů inventarizační komise ze dne 04.12.2020, příkaz k provedení inventarizace a podpisové vzory z 20.11.2020
- - inventurní soupisy účtů :
- 915, 401, 348, 345, 321
- 231.0100 ve výši 61.084,29 Kč
- 374 a 388
- VPS Hůry 231.000 Kč
- VPS Libnič 214.000 Kč
- VPS Adamov 391.000 Kč
- VPS Jivno 144.000 Kč

Rozvaha

- sestavená k 31.12.2019
- sestavená k 30.10.2020
-
- Konečné:
- sestavený k 31.12.2020

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- Fin 2/12M sestavený k 31.12.2019
- Fin 2/12M sestavený k 30.09.2020
-
- Konečné:
- Fin 2/12M sestavený k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31.12.2019 - HV ve výši 188.879,10 Kč.
- sestavený k 30.10.2020
-
- Konečné:
- sestavený k 31.12.2020

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- - rozhodnutí o registraci změn svazku obcí ze dne 22.08.2019 - změna názvu: Dobrovolný svazek obcí POD BABOU, vstup 2 nových členů
- - DSO má 4 členy (obce): Adamov, Hůry, Jivno, Libnič
- - smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí - dodatek č.1 ze dne 12.08.2019
- - stanovy Dobrovolného svazku obcí POD BABOU ze dne 12.8.2019 - orgány svazku: valná hromada, rada svazku, revizní komise.
-

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- - veřejnoprávní smlouva uzavřená s obcí Hůry (poskytovatel dotace) dne 27.04.2020
- - výše dotace pro rok 2020 činí 231.000 Kč
- - poskytnutí dotace formou zálohy s povinností následného vyúčtování nejpozději do 31.01.2021 a realizace akce do 31.12.2020
- - BV u ČNB č. 15 ze dne 29.04.2020 příchozí úhrada příspěvek na dopravní obslužnost ve výši 231.000 Kč obec Hůry
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00015 ze dne 29.04.2020 - přijetí zálohy na transfer /374/
-
- Konečné:
- - k 31.12.2020 veřejnoprávní smlouvy nevyúčtovány - vedeno na účtu 374

Smlouvy o dílo

- - smlouva o poskytování veřejných služeb uzavřena 31.12.2019 s firmou SitBus s.r.o. (veřejné služby spočívající v přepravě cestujících - veřejná linková doprava) , v čl. I - vyznačena trasa linky, čl. II a III závazky a podmínky definovány včetně jízdného a kompenzací ve výši 32,05 Kč/1 km s odečtením utrženého jízdného, kompenzace hrazeny na základě faktury zpětně -
- - smlouva zveřejněna dne 03.01.2020 v souladu se zákonem, ověřeno na adrese
- <https://www.vhodne-uvverejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=contractsregister&a=detail&contract=47449>

Dokumentace k veřejným zakázkám

- - směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Dobrovolného svazku obcí Pod Babou účinná od 11.09.2019
- - zakázka na zajištění dopravní obslužnosti dle čl. 3 od 500.000 Kč do 2.000.000 Kč probíhala v roce 2019
- - zpráva o posouzení a hodnocení nabídek na akci: "Zajištění dopravní obslužnosti pro DSO POD BABOU"-
- - vyhodnocena na valné hromadě dne 10.12.2019 - výběr firmy StiBus s.r.o.- pověření předsedy k uzavření Smlouvy o poskytování veřejných služeb - smlouva na plnění pro rok 2020
-
- -směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu Dobrovolného svazku obcí Pod Babou účinná od 11.09.2019
- postup dle části II čl. 1 do 200.000 Kč - zjištění rozpočtového krytí- samostatně rozhoduje předseda /místopředseda
- např. pohoštění
- - faktura č. FV-1/2020 ze dne 10.01.2020 za občerstvení dne 08.01.2020 ve výši 5.140 Kč dodavatel Hochšpalíček, s.r.o.
- - účetní doklad č. 20-001-00001 ze dne 14.01.2020
- - RO č. 1/2020 ze dne 14.01.2020 - změna rozpočtu § 3399, pol. 5175 ve výši 10.000 Kč
- - BV u ČNB č. 1 odchozí úhrada ze dne 15.01.2020 ve výši 5.140 Kč
- - zaúčtováno účetním dokladem č. 20-801-00001 ze dne 15.01.2020

Vnitřní předpis a směrnice

- - odpisový plán účinný od 01.10.2016
- - směrnice o oběhu účetních dokladů účinná od 12.09.2019
- - směrnice o účetnictví účinná od 12.10.2019
- - směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek 12.09.2019
- - evidence, účtování a odepisování majetku účinná od 12.09.2019 čl. 2 - u DHM a DDNHM, DDHM není snížena hranice pro zařazování majetku
- - směrnice schvalování účetní závěrky DSO účinná od 12.09.2019

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- zápis z valné hromady ze dne 10.12.2020
- - schválení rozpočtu svazku na rok 2020 - vyrovnaný
- - pověření ke schvalování rozpočtových opatření pro předsedu svazku v příjmech neomezeně a ve výdajích ve výši 150.000 Kč
- - výběr dodavatele na "Zajištění dopravní obslužnosti pro "DSO POD BABOU" - StiBus s.r.o. - v zápise není uvedena cena vítězné nabídky, pouze odkaz - předseda pověřen k podpisu smlouvy
- - příspěvky členů svazku pro rok 2020 - výše pro rok 2020 činí 50 Kč/obyvatel splatný k 31.03.2020
-
-

- ze dne 23.06.2020
- - schválení závěrečného účtu
- - schválení účetní závěrky

Účetní závěrka za rok 2019

- schválena ve valné hromadě dne 23.06.2020
- - protokol o schválení účetní závěrky ze dne 23.06.2020, odeslána do CSUIS dne 24.06.2020, převedení hospodářského výsledku - úč. doklad č. 20-007-00001 ze dne 23.06.2020 ve výši 188.897,10 Kč
- - dle čl. 7 písm. 7 Stanov svazku ze dne 26.02.2019 je schvalujícím orgánem valná hromada.
-

Zápis ze zasedání revizní komise svazku

- ze dne 19.06.2020 - kontrola hospodaření