

SpZn: SZ\_093372/2012/KUSK  
Čj.: 010179/2013/KUSK

Stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
DSO SVAZEK OBCÍ DOBŘÍŠSKA A  
NOVOKNÍNSKA  
IČ: 61100684  
za rok 2012**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 29.5.2013
- 19.10.2012

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

**Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:**

Mírové náměstí 119  
263 01 Dobříš

**Přezkoumání vykonal:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

**Ing. Lucie Bláhová**

**Zástupci DSO:**

**Mgr. Jaroslav Melša - předseda svazku  
Ing. Šárka Tomášková - účetní svazku**

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2012.**

## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Závěrečný účet**

- závěrečný účet za rok 2011, zveřejněn od 5.6.2012 do 27.6.2012, projednán a uzavřen dne 26.6.2012 vyjádřením souhlasu "bez výhrad"

### **Rozpočtový výhled**

- na období 2013 - 2014

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn od 24.11.2011 do 13.12.2011

### **Schválený rozpočet**

- schválen dne 14.12.2011 v třídění dle rozpočtové skladby jako schodkový, schodek kryt finančními prostředky minulých let

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 ze dne 26.6.2012, č. 2 ze dne 18.12.2012

### **Výkaz zisku a ztráty**

- sestaven k 30.9.2012, 31.12.2012

### **Příloha rozvahy**

- sestavena k 30.9.2012, 31.12.2012

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- FIN 2-12M sestaven k 31.3.2012, 30.6.2012, 30.9.2012, 31.12.2012

### **Rozvaha**

- sestavena k 30.9.2012, 31.12.2012

### **Příloha rozvahy**

- sestavena k 30.9.2012, 31.12.2012

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- FIN 2-12M sestaven k 31.3.2012, 30.6.2012, 30.9.2012, 31.12.2012

### **Rozvaha**

- sestavena k 30.9.2012, 31.12.2012

### **Hlavní kniha**

- kniha analytických a podrozvahových účtů za období 9/2012, 12/2012 (dle potřeby)

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- Plán inventur na rok 2012 včetně jmenování a proškolení členů inventarizační komise
- Inventurní soupisy prokazující provedení inventarizace za rok 2012
- Inventarizační zpráva ze dne 21.1.2013

### **Kniha došlých faktur**

- za období od 1.1.2012 do 29.1.2013

### **Bankovní výpis**

- běžného účtu č. 0529162309/0800, výpisy č. A.1 - A.12
- běžného účtu č. 182-0529162309/0800, výpisy č. A.14 - A.21
- úvěrového účtu č. 0062510479/0800, výpis č. A.3

### **Účetní doklad**

- č. 129 - 160, č. 501 - 520 (účetní deník 050)

### **Účetní deník**

- za období 1-12/2012 (dle potřeby)

### **Faktura**

- přijatá č. 16 - 40, č. 101 - 107

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

- Smlouva o poskytnutí dotace na projekt "Společná propagace regionu Brdy - Vltava" ze dne 22.12.2011

### **Vnitřní předpis a směrnice**

- Systém zpracování účetnictví a harmonogram účetní závěrky
- Oběh a přezkušování účetních dokladů a souvisejících písemností včetně přílohy Podpisové vzory osob oprávněných schvalovat hospodářské operace
- O hospodaření s majetkem
- K provádění inventarizace majetku a závazků

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- ze dne 14.12.2011, 26.6.2012, 18.12.2012 (využito podpůrně)

V kontrolovaném období DSO Svazek obcí Dobříšska a Novoknínska, dle prohlášení předsedy svazku, nehospondařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí úvěru, půjčky, smlouvu o poskytnutí úvěru, půjčky, smlouvu o přijetí veřejné podpory (dotace), smlouvu o poskytnutí veřejné podpory (dotace), smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

### **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Dobříšska a Novoknínska :

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

#### **a) při dílčím přezkoumání**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

#### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Dobříšska a Novoknínska za rok 2012 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
Neuvádí se.

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

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

### **Komentář:**

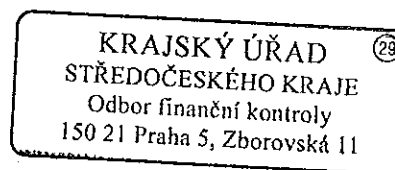
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0 Kč.

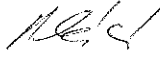
DSO Svazek obcí Dobříšska a Novoknínska

29.5.2013

Podpisy kontrolorů:



Ing. Lucie Bláhová

  
.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. I) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5.

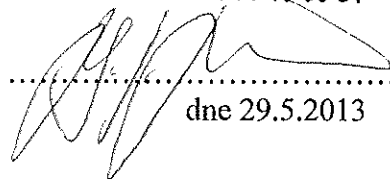
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí Dobříšska a Novoknínska o počtu 5 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Mgr. Jaroslav Melša, předseda svazku.

Mgr. Jaroslav Melša  
předseda svazku

**Svazek obcí  
Dobříšska a Novoknínska**  
Mírové nám. 119, 263 01 Dobříš  
IČ : 01 10 06 84



.....  
dne 29.5.2013

**Poznámka:**

Územní celek je ve smyslu ust. § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávacímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Ing. Lucie Bláhová
2	1 x	DSO Svazek obcí Dobříšska a	Mgr. Jaroslav Melša

		Novoknínska	
--	--	-------------	--

1. 1. 2014  
2. 1. 2014  
3. 1. 2014  
4. 1. 2014