

# KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ

OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2843/15

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Horní Berounka, povodí Klabavy, IČO: 69967784 za rok 2015

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 1. 12. 2015 a 15. 3. 2016**

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

**Místo provedení přezkoumání: OÚ Dobřív**

Dobřív 305, 338 44 Dobřív

**Přezkoumané období: 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015**

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Leona Černá
- kontroloři:
  - Bc. Lenka Bulínová, DiS.
  - Bc. Jiřina Lišková

**Při přezkoumání byla přítomna:**

- Zlata Váňová - účetní DSO

## A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	na rok 2015 zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup a na ÚD členských obcí DSO po dobu stanovenou zákonem
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 5 schválena orgány svazku
Rozpočtový výhled	na roky 2014 - 2016
Schválený rozpočet	na rok 2015 schválen orgánem svazku 12. 12. 2014
Závěrečný účet	za rok 2014 schválen orgánem svazku 11. 6. 2015, návrh zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup a na ÚD členských obcí DSO po dobu stanovenou zákonem
Bankovní výpisy	za přezkoumané období
Dohody o hmotné odpovědnosti	platné v přezkoumaném období
Faktury	za přezkoumané období
Hlavní kniha	sestavená k 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2015
Kniha došlých faktur	za přezkoumané období
Kniha odeslaných faktur	za přezkoumané období
Pokladní doklady	za přezkoumané období
Pokladní kniha (deník)	za přezkoumané období
Příloha rozvahy	sestavená k 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
Rozvaha	sestavená k 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
Účetní deník	za přezkoumané období
Účetní doklady	za přezkoumané období
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 30. 9. 2015 a 31. 12. 2015
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	platné v přezkoumaném období
Vnitřní předpisy a směrnice	platné v přezkoumaném období
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	za přezkoumané období

## B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Horní Berounka, povodí Klabavy:

**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 za rok 2015

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### II. Při přezkoumání hospodaření DSO Horní Berounka, povodí Klabavy za rok 2015

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

### III. Při přezkoumání hospodaření DSO Horní Berounka, povodí Klabavy za rok 2015

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

### IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Horní Berounka, povodí Klabavy za rok 2015

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,88 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	1,51 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

Podpisy kontrolorů:

Bc. Lenka Bulínová, DiS.

Bc. Jiřina Lišková

*Bulínová*  
.....  
*Lišková*  
.....

*Leona Černá*  
.....

Leona Černá

kontrolor pověřený řízením přezkoumání





Předseda svazku obcí prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly, Škroupova 18, 306 13 Plzeň.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Horní Berounka, povodí Klabavy o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

Dobrovolný svazek obcí  
HORNÍ BEROUNKA, POVODÍ KLABAVY  
Strašice 276/II, 338 45 Strašice  
hbpk-dso@seznam.cz  
IČ: 699 67 784 r.č. 2/99



Dne: 15. 3. 2016

.....  
Ing. Lukáš Fišer  
předseda DSO

**Rozdělovník:**

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Horní Berounka, povodí Klabavy	Ing. Lukáš Fišer
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Jiřina Lišková