

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, nehospodařil 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:

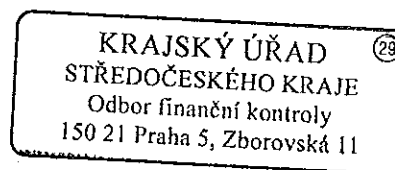
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0 Kč.

DSO Svazek obcí Dobříšska a Novoknínska

29.5.2013

Podpisy kontrolorů:



Ing. Lucie Bláhová

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.

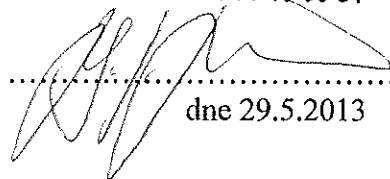
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- 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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 | |
|--|--|-------------|--|

11/11/11
11/11/11
11/11/11
11/11/11