



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO Horní Berounka, povodí Klabavy, IČO: 69967784
za rok 2014**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 4. 12. 2014 a 12. 3. 2015

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. 2014 – 31. 12. 2014

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Leona Černá
- kontroloři:
 - Bc. Lenka Bulínová, DiS.
 - Bc. Markéta Kašparová
 - Ing. Petra Pavlíčková

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 2014 zveřejněn na ÚD a způsobem umožňujícím dálkový přístup v členských obcích DSO
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 3
Rozpočtový výhled	na období 2014 - 2016
Schválený rozpočet	na rok 2014 schválen orgánem DSO 22. 11. 2013
Závěrečný účet	za rok 2013 schválen orgánem DSO 27. 6. 2014, návrh zveřejněn na ÚD a způsobem umožňujícím dálkový přístup v členských obcích DSO
Bankovní výpisy	za období leden - prosinec 2014
Dohoda o hmotné odpovědnosti	platná v roce 2014
Faktury	za období leden - prosinec 2014
Hlavní kniha	za období leden - prosinec 2014
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2014
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2014
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2014
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2014
Pokladní kniha (deník)	za období leden - prosinec 2014
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2014
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2014
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2014
Účtový rozvrh	platný v roce 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2014
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2014
Vnitřní předpisy a směrnice	platné v roce 2014
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	za období leden - prosinec 2014

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 2014

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Horní Berounka, povodí Klabavy za rok 2014

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 2014

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 2014

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	16,25 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	2,23 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

Podpisy kontrolorů:

Bc. Markéta Kašparová


.....


.....

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 konečného 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: 12. 3. 2015

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	Ing. Lenka Krausová

Poučení:

Dobrovolný svazek obcí je ve smyslu ustanovení § 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 Plzeňského kraje, Škroupova 18, 306 13 Plzeň), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Dobrovolný svazek obcí 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000,00 Kč.