



**KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE**

**ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ  
OBCÍ A KONTROLY**

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/2516/15

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO  
Mikroregion Dobrohost, IČO: 69980608  
za rok 2015**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

26. 10. 2015

16. 3. 2016

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

**Místo provedení přezkoumání: DSO Mikroregion Dobrohost**

Náměstí Míru 47, 345 22 Poběžovice

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

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontroloři:
  - Bc. Hana Škoríková

**Při přezkoumání byli přítomni:**

- Mgr. Hynek Říha - předseda DSO
- Helena Konopíková - 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	zveřejněn na úředních deskách a v elektronické podobě členských obcí a DSO 10. - 26. 3. 2015
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena VH 18. 12. 2014
Rozpočtová opatření	č. 1 schváleno valnou hromadou
Rozpočtový výhled	na období 2015 - 2017
Schválený rozpočet	schválen 26. 3. 2015 jako přebytkový
Závěrečný účet	za rok 2014 schválen VH 24. 6. 2015, zveřejněn 8. -24. 6. 2015
Bankovní výpisy	1) 231 100 - BÚ ČS 2) 231 170 - BÚ ČNB - za období leden - prosinec 2015
Faktury	za období leden - prosinec 2015
Hlavní kniha	za období leden - prosinec 2015
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestaveny k 31. 12. 2015
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2015
Příloha rozvahy	sestavena k 30. 9. 2015 a k 31. 12. 2015
Rozvaha	sestavena k 30. 9. 2015 a k 31. 12. 2015
Účetní deníky	za období leden - prosinec 2015
Účetní doklad	1) číselné řady 5001 - 5014 vnitřní účetní doklady, 2) číselné řady 1 - 54 k účtu ČS, 3) číselné řady 710001 - 710012 k účtu ČNB
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2015
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 30. 9. 2015 a k 31. 12. 2015
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	za období prosinec 2014 - prosinec 2015

## B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Dobrohost:

**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 Mikroregion Dobrohost za rok 2015

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

### III. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Dobrohost za rok 2015

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

### IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Dobrohost za rok 2015


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


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

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 16. 3. 2016

Podpisy kontrolorů:

Bc. Hana Škoríková

  
.....

  
.....

Jitka Volfíková

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 Mikroregion Dobrohost o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

  
.....  
MIKROREGION DOBROHOST  
dobrovolný svazek obcí  
Rybník 10, 345 25 Hostouň  
IČO: 699 80 608

Mgr. Hynek Říha

předseda DSO

Dne:

16. 3. 2016

**Rozdělovník:**

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Mikroregion Dobrohost	Mgr. Hynek Říha
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Hana Škoríková

**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 přezkoumávajícímu 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 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 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.