



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Bělská skupina, IČO: 67106455
za rok 2017**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

14.12.2017 a 19.04.2018

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

Místo provedení přezkoumání: sídlo DSO Bělská skupina

Horní Bělá 105, 331 52 Dolní Bělá

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Bc. Lenka Bulínová, DiS.

Při přezkoumání byli přítomni:

- Jan Kalous - jednatel DSO
- Bohumila Kalousová - 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 |
|--|--|
| Rozpočtová opatření | čís. 1 - 4 |
| Rozpočtový výhled | na roky 2016 - 2020 |
| Schválený rozpočet | na rok 2017 schválen Valnou hromadou DSO dne 6. 6. 2017 |
| Závěrečný účet | za rok 2016 schválen Valnou hromadou DSO dne 6. 6. 2017 bez výhrad |
| Bankovní výpis | č. 12 |
| Faktury | čís. 30102 - 30084, 20003 - 20001 |
| Hlavní kniha | za období 12/2017 |
| Kniha došlých faktur | za přezkoumané období |
| Příloha rozvahy | sestavená k 31. 12. 2017 |
| Rozvaha | sestavená k 31. 12. 2017 |
| Účetní doklady | čís. 10015 - 10017, 20001 - 20003, 30090 - 30106, 40210 - 40232, 60067 - 60072 |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | sestavený k 31. 12. 2017 |
| Výkaz zisku a ztráty | sestavený k 31. 12. 2017 |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | prosinec 2016 - prosinec 2017 |
| Účetní závěrka | za rok 2016 schválena Valnou hromadou DSO 6. 6. 2017 |

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Bělská skupina:

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 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Bělská skupina za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Bělská skupina za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Bělská skupina za rok 2017

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

| | |
|--|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO | 0,89 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu DSO | 1,86 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO | 0 % |

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Bělská skupina** se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v §17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.)

Horní Bělá dne 19. 4. 2018

Podpis kontrolorky:

Bulínová

Bc. Lenka Bulínová, DiS.

kontrolorka pověřená 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 a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Bělská skupina o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Jan Kalous
jednatel DSO

— SDRUŽENÍ —
BĚLSKÁ SKUPINA
HORNÍ BĚLÁ 124
331 52 DOLNÍ BĚLÁ

Dne: 19.04.2018

Rozdělovník:

| Výtisk č. | Počet výtisků | Předáno | Převzal(a) |
|-----------|---------------|----------------------------------|---------------------|
| 1 | 1 | DSO Bělská skupina | Jan Kalous |
| 2 | 1 | Krajský úřad Plzeňského kraje | Jaroslava Nedvědová |