

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Krupsko, IČO: 71214488 za rok 2011**

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **29. listopadu 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **21. února 2012** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

**Místo provedení přezkoumání:** Dobrovolný svazek obcí Krupsko  
Horní Krupá 49  
580 01 Havlíčkův Brod

### **Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Radomír Tomandl  
- kontrolorka : Monika Havelková  
- kontrolorka: Miloslava Neubauerová

**Podklady za DSO předložili:** **Josef Jelínek - předseda**  
Ing. Jana Horáková - účetní

### **Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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.

## **A. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření DSO Krupsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **B. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - č. 1 ze dne 30.11.2011  
- č. 2 ze dne 31.12.2011  
Bankovní výpis - předložen k 31.12.2011  
Hlavní kniha - předložena k 31.12.2011  
Pokladní kniha - předložena k 31.12.2011  
Inventurní soupis majetku a závazků - sestaven a předložen k 31.12.2011  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31.12.2011  
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31.12.2011  
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31.12.2011  
Rozvaha - sestavena a předložena k 31.12.2011 a k 31.12.2010  
Účetní doklady - za měsíce říjen až prosinec 2011  
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - ze dne 8.12.2011

## **C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných**

a) při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

b) při dílčím přezkoumání za rok 2011 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**

## **D. Závěr**

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Krupsko za rok 2011

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

II. **Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření za rok 2011 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. **Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu ..... 0 %  
b) podíl závazků na rozpočtu ..... 0 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %

Horní Krupá dne 21. února 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD  
KRAJE VYSOČINA  
Odbor kontroly  
Žižkova 57, 587 33 Jihlava  
-5-

Ing. Radomír Tomandl

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Monika Havelková

.....  
kontrolorka

.....  
podpis kontrolorky

Miloslava Neubauerová

.....  
kontrolorka

.....  
podpis kontrolorky

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

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

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Krupsko s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 21. února 2012

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBČÍ  
KRUPSKO

Horní Krupá 49, 580 01 Havlíčkův Brod  
IČ: 712 14 488

Josef Jelínek

.....  
předseda DSO

.....  
podpis předsedy DSO

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO DSO Krupsko	Josef Jelínek
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly