Krajský úřad Kraje Vysočina
odbor kontroly a interního auditu
Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 85843/2026 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Společenství obcí Podoubraví

se sídlem Trčků z Lípy 69, 583 01 Chotěboř, IČO 70924937
za rok **2026**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 21. října 2026 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: Společenství obcí Podoubraví
Trčků z Lípy 69
583 01 Chotěboř

Přezkoumané období: 1. ledna 2026 - 30. září 2026

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jaroslava Leixnerová**
pověření číslo: 20265354678_2

Podklady předložila: Ing. Dita Benáková - manažerka

Předmět přezkoumání:

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.

A. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Společenství obcí Podoubraví **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.

B. Plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků za předchozí roky

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

C. Ostatní upozornění a sdělení

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání seznámil dobrovolný svazek obcí s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky DSO.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využité při přezkoumání obsahující 1 stranu.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 22. října 2026

Ing. Jaroslava Leixnerová

……

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Společenství obcí Podoubraví	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Společenství obcí Podoubraví byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2026 zveřejněn na internetových stránkách SO od 13. 11. 2025 dosud, členským obcím společenství předán ke zveřejnění dne 13. 11. 2025
Schválený rozpočet - na rok 2026 schválen valnou hromadou svazku dne 2. 12. 2025, zveřejněn dne 9. 12. 2025 na internetových stránkách SO
Rozpočtové opatření - schváleno předsedou SO (pravomoc schválena valnou hromadou svazku dne 2. 12. 2025):
- č. 2 schváleno dne 3. 8. 2026, zveřejněno na internetových stránkách SO dne 3. 8. 2026
Závěrečný účet - návrh za rok 2025 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách SO od 1. 6. 2026 dosud, členským obcím společenství předán ke zveřejnění dne 29. 5. 2026, schválen bez výhrad shromážděním starostů dne 16. 6. 2026, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 25. 6. 2026 na internetových stránkách SO
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2026
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2026
Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2026
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2026
Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2026 (faktura č. 1 až 22)
Faktury:
- č. PF-2026-1-0120 ze dne 31. 1. 2026 (KDF č. 4) dodavatel město Chotěboř IČO 00267538 na částku 6 861,91 Kč vč. DPH za zajištění ekonomické a mzdové agendy 1/2026, uhrazena dne 19. 2. 2026 výpis č. 2 (ČS), zaúčtováno na účet 518
- č. 26ZB00094 ze dne 4. 6. 2026 (KDF č. 15) dodavatel plam s.r.o. IČO 24203751 na částku 2 943 Kč vč. DPH za nákup diplomů a fotbalových trofejí, uhrazena dne 19. 6. 2026 výpis č. 6 (ČS), zaúčtováno na účet 543
- č. 2026052 ze dne 15. 7. 2026 (KDF č. 20) dodavatel Ing. Markéta Hošková IČO 63464501 na částku 6 050 Kč vč. DPH za vypracování zprávy o zajištění udržitelnosti projektu č. 1 z OPŽP k projektu "Posílení separace odpadů v obcích Svazku obcí Podoubraví", uhrazena dne 3. 8. 2026 výpis č. 8 (ČS), zaúčtováno na účet 518
Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2026 (Česká spořitelna, a.s., Česká národní banka, UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. - běžné účty)
Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2026 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 3)
Pokladní doklady - za období od 1. 1. do 30. 9. 2026 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 3)
Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc září 2026
Účetnictví ostatní - účetní závěrka SO za rok 2025 schválena shromážděním starostů společenství dne 16. 6. 2026
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:
- valné hromady DSO konaného dne 2. 12. 2025
- představenstva DSO konaného dne 2. 12. 2025
- shromáždění starostů SO konaného dne 24. 3., 16. 6. a 22. 9. 2026
- rady SO konaného dne 17. 3., 16. 6. a 22. 9. 2026
- kontrolní komise SO konaného dne 24. 6. 2026

Ing. Jaroslava Leixnerová
Kraj Vysočina
22.10.2026 14:29:03