



Čj. EK/2558/15

Výtisk č. 1

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC DSO Domažlicko, IČO: 18232507
za rok 2015**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

4.12.2015

22.4.2016

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Domažlicko

Babylon 27, 344 01 Domažlice

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

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Libuše Křenková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Libor Picka - předseda DSO
- Anna Hujsová - účetní DSO Domažlicko

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	Návrh rozpočtu DSO Domažlicko pro rok 2015 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí v době od 19. 11. 2014 do 5 12. 2014.
Rozpočtová opatření	Do data přezkoumání, tj. do 31. 10. 2015 bylo ve schváleném rozpočtu provedeno 6 rozpočtových opatření, které schválila rada svazku 5. 11. 2015 a valné hromadě bude dne 8. 12. 2015 podána o těchto změnách informace. Tato kompetence rady svazku vyplývá ze STANOV - čl. X. bod c). Poslední 7 rozpočtové opatření bylo provedeno 15. 12. 2015. Ttoto opatření bylo schváleno předsedou svazku.
Schválený rozpočet	Rozpočet DSO byl sestaven jako vyrovnaný s příjmy i výdaji v celkové výši 680 500,00 Kč a schválen byl na schůzi DSO dne 10. 12. 2014. V této podobě jaké byl schválen byl tento rozpočet zapracovaný do výkazu FIN 2-12M.
Závěrečný účet	Závěrečný účet DSO za rok 2014 byl zpracován v souladu s ustanovením § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Zveřejnění bylo zajištěno na úředních deskách členských obcí v době od 14. 5. 2015 do 309. 5. 2015. Valná hromada schválila tento závěrečný účet na svém zasedání dne 23. 6. 2015.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu s ustanovením § 29 a 30 zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, v platném znění a vyhlášky MF ČR č. 270/2010 Sb. Ke kontrole byly předloženy následující doklady: - plán inventur - ustanovení inventarizační komise, příkaz k provedení inventarizace - záznam o proškolení členů komise - inventurní soupisy - dokladová inventura účtů - zpráva o provedené inventarizaci Bez nedostatků.
Příloha rozvahy	Příloha rozvahy za stejné období roku 2015
Rozvaha	Rozvaha za I., II., III. a IV. Q roku 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Kontrolou bylo zjištěno, že svazek hospodařil dle chváleného, resp. upraveného rozpočtu, nebylo zjištěno čerpání výdajů, které by nebyly kryty rozpočtem.
Výkaz zisku a ztráty	Výkaz zisku a ztráty za I., II., III. a IV. čtvrtletí roku 2015.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápisy z jednání DSO za období leden až prosinec 2015

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Domažlicko:

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 ÚSC DSO Domažlicko za rok 2015

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Domažlicko za rok 2015

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Domažlicko za rok 2015

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

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

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 22. 4. 2016

Podpis kontrolora:



Libuše Křenková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

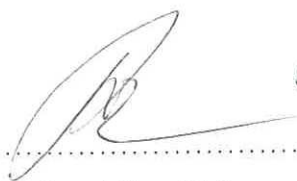


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 ÚSC DSO Domažlicko o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Ing. Libor Pícka

SVAZEK DOMAŽLICKO

Babylon 27

344 01 Domažlice

IČ: 182 32 507

②

Dne: 22. 4. 2016

předseda DSO

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC DSO Domažlicko	Ing. Libor Pícka
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Libuše Křenková

Poučení:

Územní celek 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.

Územní celek 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.