

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

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

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/3771/13

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC DSO Domažlicko, IČO: 18232507
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

2. 12. 2013

22. 4. 2014

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. 2013 – 31. 12. 2013

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. 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:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu svazku na rok 2013 byl zveřejněn od 16. 11. 2012 do 4. 12. 2012 na úředních deskách členských obcí.
Rozpočtová opatření	Do 31. 10. 2013 bylo provedeno 5 rozpočtových opatření, které prováděl dle vnitřní směrnice předseda svazku. O provedených opatřeních bude shromáždění členů informováno na své schůzi, která se uskuteční dne 5. 12. 2013.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled má DSO Domažlicko zpracovaný na období let 2014 až 2016. Tento výhled schválilo shromáždění členů svazku na svém shromáždění dne 6. 12. 2012.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2013 byl schválen na shromáždění členských obcí dne 6. 12. 2012 jako schodkový s příjmy ve výši 223 000,- Kč a výdaji ve výši 323 000,- Kč. Schodek byl pokrytý z přebytku hospodaření minulých let ve výši 100 000,- Kč (pol. 8115, třída 8 Financování).
Závěrečný účet	Závěrečný účet za rok 2012 svazku byl schválen na shromáždění členů DSO dne 18. 6. 2013. Zveřejnění bylo zajištěno za úředních deskách členských obcí v době od 29. 5. 2013 do 14. 6. 2013.
Bankovní výpis	Stav bankovního účtu k 31. 12. 2013 souhlasil na stav v hlavní účetní knize - účet 231 - Běžné účty.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu se zákonem č. 563/91 Sb., o účetnictví, v platném znění a vyhláškou č. 270/2010 Sb.,
Příloha rozvahy	Příloha rozvahy za I., II., III. a IV. Q roku 2013
Rozvaha	Účetní rozvaha za I., II., III. IV. Q roku 2013
Účetní doklad	Účetní doklady za leden až prosinec 2013.
Účtový rozvrh	DSO účtuje dle platného účtového rozvrhu pro rok 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období leden až prosinec 2013
Výkaz zisku a ztráty	Výkaz zisku a ztráty za I., II., III. a IV. Q roku 2013
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápisy z jednání DSO za období leden až prosinec 2013

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 2013
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Domažlicko za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Domažlicko za rok 2013

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

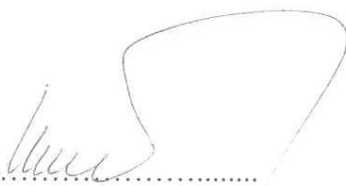
IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Domažlicko za rok 2013

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	39,83 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 17. 4. 2014

Podpis kontrolora:



Libuše Křenková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

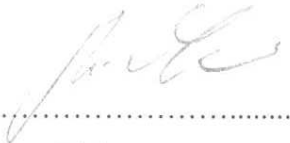
Územní celek prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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. 3 písm. l) 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

SVAZEK DOMAŽLICKO
so sídlem Babylon 27,
345 31 Babylon
IČ: 162 32 577
(2)



Ing. Libor Picka

Dne: 23.4.2014

předseda DSO

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC DSO Domažlicko	Ing. Libor Picka
2	1	Plzeňský kraj	Libuše Křenková

Poznámka:

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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000,00 Kč v jednom případě.