

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ
OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Čj. EK/1065/08

Výtisk č. 1

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Domažlicko, IČ: 18232507
za rok 2008

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

24.11.2008

21.4.2009

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

Přezkoumání proběhlo na OÚ Babylon

Babylon 27, 344 01 Domažlice

Přezkoumané období: 1. 1. 2008 – 31. 12. 2008

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Libuše Křenková

Zástupci DSO:

- Ing. Libor Picka - předseda DSO

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko byly přezkoumány výběrovým způsobem následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Rozpočtová opatření	Do data kontroly tj. do 30. 9. 2008 byly všechny provedené rozpočtové změny schváleny předsedou svazku. Do 30. 9. 2008 bylo provedeno 5 rozpočtových změn. Od 1. 10. 2008 do 31. 12. 2008 bylo provedeno 3 rozpočtové opatření. Rozpočtové změny byly provedeny v souladu s rozpočtovými pravidly.
Schválený rozpočet, návrh rozpočtu	Rozpočet na rok 2008 byl schválen jako vyrovnaný s příjmy i výdaji ve výši 217 350,- Kč dne 11. 12. 2007. Návrh rozpočtu byl zveřejněn prostřednictvím členských obcí.
Bankovní výpis	Na účtu 231 - Běžné účty bylo k 30. 9. 2008 51 959,85 Kč. Tato částka souhlasila na bankovní výpis.
Bankovní výpis	Stav účtu 231 - Běžné účty k 31. 12. 2008 činil dle hlavní účetní knihy 134 855,26 Kč a souhlasil na bankovní výpis k témuž datu.
Hlavní kniha	Byla provedena kontrola přírůstků a úbytku na účtech účtové třídy nula. Na účtu 021-Budovy, Stavby se snížil majetek DSO o 4 733 362,30 Kč. Jednalo se o dokončené stavby /parkové plochy Babylon a Poběžovice/. Tyto dokončené investice byly předány na základě předávacích protokolů ze dne 4. 9. a 7. 10. 2008. Úbytek na straně DAL účtu 022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí se týkaly převodů na výše uvedené obce - jednalo se o výpočetní techniku. Tento majetek byl předán rovněž výše uvedeným protokolem. Nákupy byly realizovány na účtu 028 - DDHM ve výši 10 252,- Kč a jednalo se o paraván v souvislosti s realizací výstavního stánku. Přírůstek na účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý majetek činil k 31. 12. 2008 576 555,- Kč a jednalo se o projektové dokumentace na úseky cyklostezky. Zaúčtování na těchto kontrolovaných účtech bylo provedeno v souladu platnou

	úctovou osnovou a Českými účetními standardy.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku závazků a pohledávek DSO byla provedena v souladu s ustanovením § 29 a 30 zákona č. 563/199 Sb., o účetnictví, v platném znění.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Byla provedena kontrola hospodaření podle schváleného rozpočtu, respekt. upraveného rozpočtu. Nedostatky nebyly zjištěny.

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření 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 2008

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2008

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2008

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2008

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	1,21 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 21. 4. 2009

Podpis kontrolora:

Libuše Křenková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



V kontrolovaném období dobrovolný svazek obcí dle prohlášení statutárního zástupce nehořpodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

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. 1) 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 DSO Domažlicko o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

SVAZEK DOMAŽLICKO
se sídlem Babylon 27,
345 31 Babylon
IČ: 182 32 507
(2)

Ing. Libor Picka

Dne: 22 -04- 2009

Rozdělovník :

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Domažlicko	Ing. Libor Picka
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly	Libuše Křenková

Poznámka:

Dobrovolný svazek obcí 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.

Dobrovolný svazek obcí 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 dobrovolnému svazku obcí dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.