

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2208/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Horažďovicko, IČO: 02270935 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

13.10.2017- dílčí přezkoumání
16.3.2018 - konečné přezkoumání

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Horažďovicko

Mírové náměstí 1, 341 01 Horažďovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontrolorka: Jitka Voldřichová

Při přezkoumání byl přítomen:

- Petr Klásek – člen DSO

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
Rozpočtová opatření	v období od 1.9. - 31.12.2017 byly provedeny 2 rozpočtové změny, které byly zveřejněny v zákonné lhůtě
Bankovní výpis	k datu 31.12.2017
Faktura	za měsíc září - prosinec 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2017
Pokladní doklad	za měsíc září - prosinec 2017
Pokladní kniha (deník)	za měsíc září - prosinec 2017
Příloha rozvahy	ke dni 31.12.2017
Rozvaha	ke dni 31.12.2017
Účtový rozvrh	na rok 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	byl předložen za měsíc září - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva č. 47682017 na "Obnovu drobných sakrálních památek na území DSO" ze dne 31.10.2017
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	ze dne: 5.9.2017, 6.10.2017, 30.11.2017 a 28.12.2017,

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Horažďovicko:

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 2017

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Horažďovicko za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Horažďovicko za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Horažďovicko za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	5,10 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Horažďovicko** se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v §17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.)

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 16.03.2018

Podpisy kontrolorek:

Jitka Voldřichová

.....

.....

Zoja Šťastná

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



Předseda svazku obcí 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 a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Horažďovicko o počtu 4 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)



[Handwritten signature] v.z.

Ing. Václav Vachuška

Dne: 16.3.2018

předseda

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	DSO Horažďovicko	Ing. Václav Vachuška
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná