

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2587/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce, IČO: 18232493 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

03.11.2017

27.03.2018

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Odpad.hosp.Lazce

p.o.box 10, 346 01 Horšovský Týn

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Eva Veseláková, Dis.
- kontrolorka:
 - Jitka Volfíková

Při přezkoumání byla přítomna:

- Libuše Blažíková - účetní DSO Lazce

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	na rok 2017 zveřejněn od 22. 11. do 8. 12. 2016
Rozpočtový výhled	na období let 2017 - 2020 schválen shromážděním členů svazku dne 8. 12. 2016, zveřejněn od 1. 2. 2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen dne 8. 12. 2016, zveřejněn od 1. 2. 2017
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen dne 20. 6. 2017, zveřejněn od 1. 7. 2017 jeho návrh zveřejněn od 4. 6. 2017 do 20. 6. 2017
Bankovní výpis	účetní doklady č. 1 - 85
Hlavní kniha	k 31. 12. 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2017
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2017
Rozvaha	k 31. 12. 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	leden až prosinec
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2017
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	prosinec 2016 až prosinec 2017

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce:
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 Odpad.hosp.Lazce za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce 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	3,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Odpad.hosp.Lazce** 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 27. 03. 2018

Podpisy kontrolorek:

Jitka Volfíková

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Eva Veseláková, Dis.

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

