

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ
ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY
Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/1387/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC DSO Kdyňsko, IČO: 03176053
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

08. 12. 2017

11. 05. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ DSO Kdyňsko

Náměstí 1, 345 06 Dobrovolný svazek obcí Kdyňsko

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Bc. Hana Škoríková
- kontrolorky:
 - Eva Veseláková, Dis.

Při přezkoumání byli přítomni:

- Blanka Vilímcová - účetní 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
Návrh rozpočtu	na rok 2017 zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 14. 10. - 1. 11. 2016, dále i v členských obcích
Rozpočtová opatření	č. 1 - 6, 8 schválena předsedou svazku, zveřejněna v řádném termínu č. 7 schváleno VH dne 28. 11. 2017, zveřejněno v řádném termínu
Rozpočtový výhled	sestaven na období 2017 - 2019, schválen na období 2019 - 2020
Schválený rozpočet	schválen VH 1. 11. 2016 jako přebytkový, zveřejněn od 3. 11. 2016
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen VH 19. 6. 2017 bez výhrad, jeho návrh zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 22. 5. - 19. 6. 2017, dále v členských obcích, ZÚ zveřejněn od 20. 6. 2017
Bankovní výpis	1. BÚ ČNB č. dokladu 11001 - 11013, 2. BÚ KB č. dokladu 1 - 458
Evidenze majetku	karta společenského stanu, odpisy
Faktura	1. předpisy fa došlých - č. dokladu 20001 - 20024, 2. předpisy fa odeslaných č. dokladu 30001 - 30373
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2017
Kniha došlých faktur	roku 2017
Kniha odeslaných faktur	roku 2017
Mzdová agenda	předpisy mezd, mzdové listy 2017
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2017
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2017
Účetní deník	sestaven za leden - prosinec 2017
Účetní doklad	interní doklady č. 12000 - 12021
Účtový rozvrh	platný pro rok 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období únor - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2017
Smlouvy o půjčce	VPS ze dne 20. 12. 2017 o poskytnutí návratné finanční výpomoci z rozpočtu města Kdyně ve výši 200 000,00 Kč na předfinancování nákladů týkajících se projektů "Všerubská brána" a "Mapování naučných a tematických tras a stezek"
Smlouvy ostatní	Dodatek č. 1 ke smlouvě o vzájemné spolupráci se

	Svazem měst a obcí ze dne 13. 4. 2017
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy z VH za listopad 2016 - prosinec 2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Kdyňsko:

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 ÚSC DSO Kdyňsko za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Kdyňsko za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Kdyňsko za rok 2017

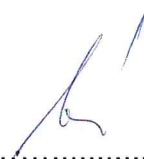
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,44 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	18,81 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 11. 05. 2018

Podpisy kontrolerek:

Eva Veseláková



.....



.....
Bc. Hana Škoríková
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

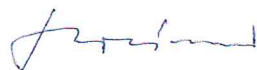


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Kdyňsko o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



.....
Ing. Vladislav Vilímeček
předseda svazku

Dne: 11. 5. 2018

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBČÍ
- KDYŇSKO -
Náměstí 1, 345 06 Kdyň
IČ: 03176053

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC DSO Kdyňsko	Ing. Vladislav Vilímeč
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Eva Veseláková, DiS.

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku 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.