

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



Výtisk č. 1

Čj: EK/1794/16

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC DSO Odpad.hosp.Lazce, IČO: 18232493
za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

4. 11. 2016
6. 3. 2017

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. 2016 – 31. 12. 2016

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Eva Veseláková, Dis.

Při přezkoumání byli přítomni:

- RNDr. Karel Špaček – jednatel DSO Lazce
- 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	zveřejněn na úředních deskách členských obcí 10. 11. - 8. 12. 2015
Rozpočtová opatření	č. 1 - schváleno členskou schůzí svazku 8. 12. 2016
Rozpočtový výhled	na období 2015 - 2018
Schválený rozpočet	schválen valnou hromadou 8. 12. 2015
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen VH 21. 6. 2016 bez výhrad, zveřejněn na úředních deskách a v elektronické podobě členských obcí 23. 5. - 21. 6. 2016
Bankovní výpis	za období leden - prosinec 2016
Faktura	za období leden - prosinec 2016
Hlavní kniha	k 31. 12. 2016
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2016
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2016
Příloha rozvahy	ke dni 31. 12. 2016
Rozvaha	ke dni 31. 12. 2016
Účetní deník	leden až prosinec 2016
Účetní doklad	k BÚ u Čs. spořitelny za leden až prosinec 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2016
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 31. 12. 2016
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	za období prosinec 2015 - prosinec 2016

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC 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 2016

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2016

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2016

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

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

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 6. 3. 2017

Podpisy kontrolorek:

.....
Eva Veseláková, Dis.

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

