

V kontrolovaném období DSO Pečecský region, dle prohlášení předsedy svazku DSO, nezavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pracovní, smlouvu o výpůjčce, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehošpodaril s majetkem státu, netučil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, nezavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo záplýčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí náčtejského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodal cené papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěčkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušila právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovodoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, neuskutečnil ani veřejné zakázky malého rozsahu (§12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Pečecský region:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Byly zjištěny následující chyby a nedostatky – porušeny níže uvedené předpisy:

- Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů § 4 odst. 4, 5, neboť:

Při schvalování rozpočtu nebylo uvedeno, zda je rozpočet schválen jako vyrovaný, přebytkový nebo schodkový. Rozpočet DSO byl chybně schválen na shromáždění starostů dne 12.11.2014 jako "vyrovnaný", sestaven a přenesen do výkazu FIN 2-12 M byl ale jako přebytkový a to v celkových příjmech Kč 1.650.400 a celkových výdajích Kč 550.400,-.

NAPRAVENO

Přijetím systémového opatření na zasedání starostů dne 16.12.2014 "rozpočet bude schvalován jako vyrovaný, přebytkový nebo schodkový", systémové opatření ověřeno předložením zápisu ze zasedání starostů ze dne 16.12.2014 - rozpočet na rok 2015 byl schválen jako vyrovaný.

b) při přezkoumání hospodaření za předešlý rok

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.