

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/3054/20

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko, IČO: 18232507 za rok 2020

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

16. 11. 2020

12. 05. 2021

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Domažlicko

Babylon 27, 344 01 Domažlice

Přezkoumané období: 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontrolorky:
 - Barbora Kozlová
 - Bc. Hana Škoríková

Při přezkoumání byla přítomna:

- Petra Štogerová - účetní DSO Domažlicko

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 internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí dne 25. 11. - 10. 12. 2019
Rozpočtová opatření	č. 1 a č. 3 schválena předsedou svazku, č. 2 a 5 schváleno valnou hromadou, č. 4 schváleno radou svazku po schválení řádně zveřejněna
Schválený rozpočet	schválen valnou hromadou dne 10. 12. 2019, po schválení zveřejněn na svých internetových stránkách a oznámení o zveřejnění na úředních deskách členských obcí od 20. 12. 2019 dosud
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2021 - 2022 schválen valnou hromadou 10. 12. 2019, návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí dne 25. 11. - 10. 12. 2019, po schválení zveřejněn na svých internetových stránkách a oznámení o zveřejnění na úředních deskách členských obcí od 20. 12. 2019 dosud
Závěrečný účet	za rok 2019 schválen valnou hromadou 23. 6. 2020 bez výhrad, návrh zveřejněn na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí dne 4. 5. - 30. 6. 2020, po schválení zveřejněn na svých internetových stránkách a oznámení o zveřejnění na úředních deskách členských obcí od 14. 7. 2010 dosud
Bankovní výpisy	1) BÚ ČNB za leden - prosinec, 2) BÚ ČS za leden - prosinec, 3) Eurový účet u ČS za leden - prosinec, 4) Sbírkový účet u ČS za leden - prosinec
Faktury	1) došlé faktury číselné řady 4001 - 4091, 2) vydané faktury číselné řady 3001 - 3046
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2020
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2020
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec
Mzdová agenda	mzdové listy za rok 2020
Pokladní doklady	příjmové a výdajové pokladní doklady číselné řady 6001 - 6020

Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2020
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2020
Účetní deník	za období leden - prosinec
Účetní doklady	1) k BÚ ČNB číselné řady 2001 - 2019, 2) k BÚ ČS číselné řady 1 - 139, 3) k sbírkovému účtu vedeném u ČS číselné řady 901 - 9997 4) k eurovému účtu ČS číselné řady 801 - 818 5) k BÚ ČS číselné řady 601 - 725 6) účetní doklady číselné řady 8001 - 8017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestaven k 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2020
Darovací smlouvy	1) Darovací smlouva ze dne 13. 7. 2020 - finanční dar ve výši 15 000 Kč od Nakladatelství Český les Domažlice 2) Darovací smlouva ze dne 23. 7. 2020 - finanční dar ve výši 15 000 Kč od fyzické osoby
Dohody o provedení práce	sepsané v roce 2020
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1) Veřejnosprávní smlouva ze dne 2. 1. 2020 - přijetí neinvestiční dotace ve výši 100 000,00 Kč na "Úpravy tras pro běžecské lyžování v zimní sezóně 2019 - 20 v oblasti ČERCHOV-CAPARTICE-SÁDEK" od obce Česká Kubice 2) Veřejnosprávní smlouva č. 31722020 ze dne 16. 7. 2020 - poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši 100 000,00 Kč na "Zajištění provozu mezinárodní autobusové linky" od Plzeňského kraje,
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy z jednání rady svazku za období leden až prosinec
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy z valné hromady svazku za období prosinec 2019 - prosinec 2020
Kontrolní komise	zápisy z kontrolní komise za 1. a 2. pololetí roku 2020

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko:

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 2020

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2020

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2020

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2020

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

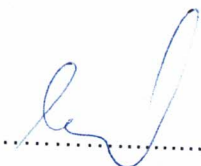

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,74 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	0,86 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Domažlicko** 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 17. 05. 2021

Podpisy kontrolerek:

Barbora Kozlová



Jitka Volfíková

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 Domažlicko o počtu 6 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Ing. Libor Picka

Dne:

12. 05. 2021

předseda DSO

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Domažlicko	Ing. Libor Picka
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jitka Volfíková

Poučení:

Dobrovolný svazek obcí 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.

Dobrovolný svazek obcí 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 přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.



Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu 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.