



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

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2575/18

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Domažlicko, IČO: 18232507
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

25. 10. 2018 dílčí přezkoumání

17. 04. 2019 konečné přezkoumání

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. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontrolorky:
 - Bc. Hana Škoríková
 - Eva Veseláková, DiS.

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 od 21. 11. do 5. 12. 2017
Rozpočtová opatření	RO č. 1 schváleno radou svazku RO č. 2 schváleno předsedou svazku RO č. 3 schváleno předsedou svazku RO č. 4 schváleno předsedou svazku RO byla řádně zveřejněna
Schválený rozpočet	schválen VH svazku dne 5. 12. 2017 zveřejněn od 26. 12. 2017 dosud
Střednědobý výhled rozpočtu	na období let 2019 až 2020 schválen VH svazku dne 5. 12. 2017 zveřejněn od 26. 12. 2017 dosud návrh zveřejněn od 20. 11. do 5. 12. 2017
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen VH svazku dne 19. 6. 2018 bez výhrad zveřejněn od 25. 6. 2018 dosud návrh zveřejněn od 18. 5. do 4. 6. 2018
Bankovní výpisy	1) BÚ ČNB leden až prosinec 2018 2) BÚ Čs. spořitelna v cizí měně leden až prosinec 2018 3) BÚ Čs. spořitelna leden až prosinec 2018
Evidence majetku	karty majetku v programu TEMA
Faktury	přijaté 1 - 34 vydané 1 - 25
Hlavní kniha	k 31. 12. 2018
Inventurní soupisy majetku a závazků	k 31. 12. 2018
Kniha došlých faktur	2018
Kniha odeslaných faktur	2018
Mzdová agenda	mzdové listy za rok 2018
Pokladní doklady	VPD a PPD 6001 - 6016
Pokladní kniha	2018
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2018
Rozvaha	k 31. 12. 2018
Účetní deníky	leden až prosinec 2018
Účetní doklady	1) č. d. 2001 - 2014 účetní doklady BÚ ČNB 2) č. d. 801 - 820 účetní doklady k BÚ Čs. spořitelny v cizí měně 3) č. d. 1 - 129, 1001 - 1011, 601 - 635 - účetní doklady k BÚ Čs. spořitelny 4) č. d. 4001 - 4034 předpisy došlých faktur

	5) č. d. 3001 - 3025 předpisy vydaných faktur 6) vnitřní účetní doklady č. 8001 - 8018 7) předpisy mezd č. dokladu 7001 - 7012
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu	leden až prosinec 2018
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2018
Dohody o provedení práce	uzavřené v roce 2018
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí dotace ze dne 4. 12. 2018 ve výši 84 480,00 Kč Diecézní charitě Plzeň
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1. Smlouva o podmínkách realizace projektu v rámci přeshraniční spolupráce ČR - Svobodný stát Bavorsko Cíl EÚS 2014 - 2020 ze dne 6. 2. 2018 na revitalizaci krajiny, 2. Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 57802018 ze dne 21. 11. 2018 z PK ve výši 200 000,00 Kč na neinv. náklady na webové stránky.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápisy z jednání valné hromady svazku prosinec 2017 - prosinec 2018 zápisy z jednání rady svazku leden 2017 - prosinec 2018
Kontrolní komise	Zpráva kontrolní komise za 1. pololetí 2018 ze dne 19. 6. 2018

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 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Domažlicko za rok 2018

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu DSO	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu DSO	2,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku DSO	0 %

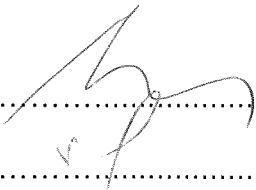
U Dobrovolného svazku obcí **DSO Domažlicko** se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v §17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.)

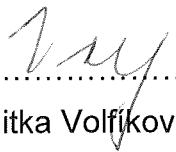
Krajský úřad Plzeňského kraje dne 17. 04. 2019

Podpisy kontrolorek:

Eva Veseláková, DiS.

Bc. Hana Škoríková

.....


.....

 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.

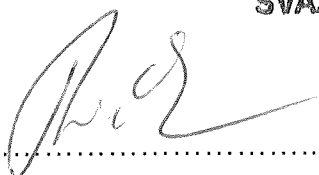
Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: 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

SVAZEK DOMAŽLICKO

Babylon 27
344 01 Domažlice
IČ: 182 32 507 ②



.....
Ing. Libor Picka

Dne:

17.04.2019

předseda DSO

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	DSO Domažlicko	Ing. Libor Picka
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Eva Veseláková, DiS.

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 přezkoumávajícímu 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.