

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Odpad.hosp.Lazce, IČO: 18232493
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

01. 11. 2019 v sídle DSO Odp.hosp.Lazce

19. 03. 2020 v sídle KÚPK, odbor ekonomický, Škroupova 18, 306 13 Plzeň

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

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byly v roce 2019 přítomny:

- Libuše Blažíková – externí účetní

Písemnosti v roce 2020 elektronicky poskytla:

- Libuše Blažíková – externí účetní

Přezkoumání bylo v roce 2020 provedeno dálkově, písemnosti a podklady byly dobrovolným svazkem obcí celkem dodány elektronickým způsobem nebo získány z veřejně dostupných informací (úřední deska ÚSC, internetové stránky ÚSC, profil zadavatele veřejných zakázek, registr smluv, informační portál MF MONITOR).

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 úřední desce a v elektronické podobě 12. 11. - 4. 12. 2018
Rozpočtová opatření	č. 1 schváleno valnou hromadou dne 11. 6. 2019, zveřejněno v elektronické podobě od 12. 6. 2019
Schválený rozpočet	schválen valnou hromadou dne 4. 12. 2018
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2018 - 2021 schválen VH 5. 12. 2017, řádně zveřejněn
Závěrečný účet	za rok 2018 schválen valnou hromadou dne 11. 6. 2019, návrh zveřejněn 22. 5. - 7. 6. 2019, po schválení zveřejněn od 8. 6. 2019 dosud
Bankovní výpisy	ČS za období leden - prosinec
Faktury	došlé faktury číselné řady 1 - 10
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2019
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec
Pokladní doklady	za leden - prosinec
Pokladní kniha	za leden - prosinec
Účetní doklady	1) účetní doklady k BÚ ČS číselné řady 1 - 89, 2) předpisy došlých faktur číselné řady 4001 - 4002
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1) Sponzorská smlouva ze dne 23. 4. 2019 - přijetí sponzorského peněžitého daru ve výši 100 000,00 Kč na činnost. 2) Sponzorská smlouva ze dne 23. 4. 2019 – přijetí sponzorského peněžitého daru ve výši 340 000,00 Kč na činnost.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	za období prosinec 2018 - prosinec 2019

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce:

Vzhledem k mimořádným okolnostem, omezeným pracovním kapacitám a nízké vnímané rizikovosti některých předmětů nebyly všechny předměty přezkoumání podrobeny detailnímu prověřování. Detailní prověření těchto předmětů přezkoumání bude provedeno v závislosti na posouzení jejich rizikovosti v příštích obdobích.

V rámci prověření zúženého rozsahu předmětů přezkoumání viz. bod A. Přezkoumané písemnosti nebyly shledány 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 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce za rok 2019

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

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

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Odpad.hosp.Lazce** 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 03.04.2020.

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, byl zaslán datovou schránkou a byl opatřen elektronickým podpisem vedoucí oddělení přezkoumávání hospodaření obcí a kontroly. S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Odpad.hosp.Lazce o počtu 4 stran byla dálkově seznámen předseda svazku Ing. Libor Picka.

Rozdělovník

DSO Odpad.hosp.Lazce – elektronický výtisk odeslán do datové schránky
Krajský úřad Plzeňského kraje – Bc. Hana Škoríková

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 přezkoumávajícímu 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.

UVYVENO: 21.5.2020



SEJMUO:

Úřad městyse Koloveč
U Staré Fary 142
345 43 Koloveč