

DSO Sedmihorí IČO 69969442

ZÁVĚREČNÝ ÚČET DSO Sedmihorí za rok 2020

(§ 17 zákona č.250/2000 Sb.,o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů,ve znění platných předpisů

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2020 v tis.Kč

	Schválený rozpočet	Rozpočtové opatření	Upravený rozpočet	Skutečnost Plnění k 31.12.2020	Plnění k upravenému Rozpočtu v %
Třída 1 – Daňové příjmy	0		0	0	0
Třída 2 – Nedaň. příjmy	0,500		0,500	0,024	4,88
Třída 3 – Kapital.příjmy	0		0	0	0
Třída 4 – Přijaté dotace	51,300		51,680	51,680	100,74
Příjmy celkem	51,800		52,180	51,704	99,81
Konsolidace příjmů	0		0	0	
Příjmy cel.po konsolid.	51,800		52,180	51,704	99,81
Třída 5 – Běžné výdaje	37,000		39,182	36,589	98,89
Třída 6 – Kapital.výdaje	0		0	0	0
Výdaje celkem	37,000		39,182	36,589	98,89
Konsolidace výdajů	0		0	0	
Výdaje cel.po konsoli.	37,000		39,182	36,589	98,89
Saldo příjmy-výdaje po konsolidaci	14,800		12,997	15,114	102,12
Třída 8-financování	-14,800		-12,997	-15,114	87,82
Splátky úvěrů	0		0	0	0
Fond rezerv	0		0	0	0
Fncování celkem			-12,997	-15,114	87,92

Rozpočet DSO na rok 2020 byl schválen členskou schůzí 30.12.2019

Údaje o plnění rozpočtu příjmů,výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou obsaženy v příloze č. 1 a 2 a jsou k nahlédnutí v sídle DSO Sedmihorí na OÚ Staré Sedlo
(příloha 40 rozbor čerpání příjmů a výdajů)

2)Stav finančních aktiv

Poštovní spořitelna - peněžní prostředky na BÚ k 31.12.2020 činily 355523,67Kč.

ČNB - peněžní prostředky na BÚ k 31.12.2020 činily 4569,40Kč

Peněžní prostředky v hotovosti k 31.12.2020 činily 0,-Kč

3)Stav majetku

Dlouhodobý nehmotný majetek 489000,-Kč

Dlouhodobý hmotný majetek 1489734,-Kč

Výkaz„Rozvaha a výkaz zisků a ztráty“ a příloha účetní závěrky jsou k nahlédnutí na obecním úřadě ve Starém Sedle v kanceláři starostky obce. Výkazy a příloha obsahují údaje o stavu a vývoji majetku za běžný rok.

4)Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně.

DSO Sedmihorí nečerpalo v roce 2020 žádné dotace.

5) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2020

Přezkoumání hospodaření provedly Ing. Pavlína Melčová Bočanová a Mgr. Kateřina Kasalová pracovnice oddělení finanční kontroly KÚPK. Přezkoumání bylo provedeno v souladu se zákonem č.420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí v termínu 5.5.2021 v místě sídla DSO Sedmihoří.

Závěr zprávy:

Při přezkoumání hospodaření ÚSC DSO Sedmihoří za rok 2020:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky

(§10 odst.3 písm.b) zákona č.420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Sdružení lesů Sedmihoří za rok 2020:

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

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření DSO Sedmihoří za r.2020 je přílohou k závěrečnému účtu.

Ve Starém Sedle 15.6.2021

Předkládá : předsedkyně DSO Sedmihoří

Vyvěšeno: 15.6.2021

Sejmuto: 1. 7. 2021

Vyvěšeno elektronicky: 15.6.2021

**OBECNÍ ÚŘAD MÍRKOV**
346 01 Horšovský Týn
okres Domažlice

Čj: PK-EK/2942/20

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO
Sedmihoří, IČO: 69969442
za rok 2020

Přezkoumání se uskutečnilo dnech:

5. 5. 2021 – konečné přezkoumání

10. 12. 2020 – dílčí přezkoumání

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

Místo provedení přezkoumání: DSO Sedmihoří

Staré Sedlo 60, 348 02 Bor

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Mgr. Kateřina Kasalová - konečné přezkoumání
- kontrolorka:
 - Ing. Pavlína Melčová Bočanová – dílčí přezkoumání

Při přezkoumání byla přítomna:

- Jana Svobodová – předsedkyně DSO

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	na rok 2020 zveřejněn od 1. 12. 2019 do 30. 12. 2019.
Rozpočtová opatření	č. 1 - vyvěšeno dne 10. 2. 2020 č. 2 - vyvěšeno dne 27. 12. 2020
Schválený rozpočet	na rok 2020 schválen na zasedání DSO 30. 12. 2019 jako přebytkový.
Závěrečný účet	za rok 2019 schválen na zasedání DSO dne 30. 6. 2020 bez výhrad.
Bankovní výpisy	vedené u ČNB za období leden - prosinec 2020, č. 1 - 12 ČSOB - Poštovní spořitelna za období leden - prosinec.
Faktury	Vydané faktury od č. 20200001 - 20200008 Došlé faktury od. č. 1 - 10
Hlavní kniha	sestavená do 31. 12. 2020
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2020
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2020
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2020
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2020
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2020
Účtový rozvrh	vydán dne 30. 12. 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2020
Vnitřní předpisy a směrnice	vnitřní směrnice - Účtový rozvrh - vydaná dne 30. 12. 2019
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zasedání členské schůze dne 10. 2., 30. 6., 27. 12. 2020.
Kontrolní výbor	schůze 10. 5. a 10. 9. 2020.

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Sedmihoří:

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 Sedmihoří za rok 2020

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

III. Při přezkoumání hospodaření DSO Sedmihoří za rok 2020

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

IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Sedmihoří za rok 2020

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

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

U Dobrovolného svazku obcí **DSO Sedmihoří** 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 05.05.2021

Předsedkyně svazku obcí prohlašuje, že poskytla 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.

Posledním kontrolním úkonem, který předcházел zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 5. 5. 2021.

Zpráva byla zaslána datovou schránkou a byla opatřena elektronickým podpisem kontrolorky, která přezkoumání vykonala.

Rozdělovník

DSO Sedmihoří – předsedkyně DSO Jana Svobodová

Krajský úřad Plzeňského kraje - Ing. Pavlína Melčová Bočanová

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.