



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Dobřív, IČO: 00258679
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

29. 10. 2019 - 31. 10. 2019 a 04. 03. 2020 - 06. 03. 2020

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Dobřív

Dobřív 305, 338 44 Dobřív

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Leona Černá
- kontrolorka:
 - Radka Fodorová
 - Vendulka Vajnarová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Jiří Ondřejíček - starosta obce
- Hana Herodesová - mzdová účetní
- Zlata Váňová - účetní obce

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 2019 zveřejněn v souladu se zákonem
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 13 schválena ZO (starostou obce), zveřejněna v souladu se zákonem
Schválený rozpočet	na rok 2019 schválen ZO 10. 12. 2018, zveřejněn v souladu se zákonem
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2019 - 2021 zveřejněn v souladu se zákonem
Závěrečný účet	za rok 2018 schválen ZO 20. 5. 2019 bez výhrad, zveřejněn v souladu se zákonem
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2019
Evidence pohledávek	za období 1 - 6/2019
Evidence závazků	za období 1 - 6/2019
Faktury	došlé čís. 7192, 7247, 7308, 7312, 7375, 7378, 7380 - 7388, 7391 - 7394, 7396, 7398 vydané čís. 1 - 225
Hlavní kniha	za období 1 - 12/2019
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2019
Kniha došlých faktur	za období 1 - 9/2019
Kniha odeslaných faktur	za období 1 - 9/2019
Odměňování členů zastupitelstva	za období 1 - 9/2019
Pokladní doklady	pro pokladnu č. 1: PPD čís. 728 – 742, VPD čís. 219 - 229
Pokladní kniha (deník)	deník pro pokladnu č. 1 a 2, kniha pro poštovní služby a Sazku za období 1-9/2019
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2019
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2019
Účetní doklady	čís. 2020, 2021, 2044, 2047, 2055, 2060
Účtový rozvrh	na rok 2019 - přílohou Organizační směrnice o systému zpracování účetnictví
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2019
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2019
Rozvahy zřízených příspěvkových organizací	EKO MŠ Dobřív, ZŠ Dobřív sestavené k 31. 12. 2019
Výkazy zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	EKO MŠ Dobřív, ZŠ Dobřív sestavené k 31. 12. 2019

Darovací smlouvy	ze dne 18. 9. 2019 (LTRN Janov) ze dne 19. 9. 2019 (Rokycanská Nemocnice, ZZS PK, SH ČMS - SDH Dobřív)
Smlouvy k poskytnutým účelovým dotacím	ze dne 17. 9. 2019 (Spolek Něha, Nohejbal. oddíl Pavlovsko), ze dne 18. 9. 2019 (Linka bezpečí, TJ Sokol Dobřív)
Smlouvy o dílo	"III/11727 Průtah Dobřív...." ze dne 10. 10. 2019, "Dobřív - místní komunikace - D1..." ze dne 6. 9. 2019.
Smlouvy o převodu majetku (prodej, převod)	darování pozemků - darovací smlouvy ze dne 4. 7. 2019, prodej pozemků - kupní smlouvy ze dne 2. 12. 2019 a 4. 12. 2019
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	související s prodejem pozemků
Vnitřní předpisy a směrnice	Organizační směrnice - Nakládání s hotovostí platná od 1. 1. 2019
Výsledky kontrol zřízených organizací	provedené v EKO MŠ Dobřív ze dne 25. 11. 2019, v ZŠ Dobřív ze dne 21. 11. 2019
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 25. 2. 2019, 20. 5. 2019, 19. 8. 2019, 16. 12. 2019
Zápisy finančního výboru	ze dne 18. 7. 2019, 26. 11. 2019

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív:

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 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2019

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,93 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,45 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový.

„Ověřily jsme poměr dluhu **0 % ÚSC Dobřív** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Dluh **ÚSC Dobřív** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je nulový.“

Podpisy kontrolerek:

Vendulka Vajnarová



Leona Černá

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

Územní celek 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 výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel


.....
Jiří Ondřejíček
starosta obce

Dne: 6. 3. 2020

OBEC DOBŘÍV
338 44 Dobřív 305
IČ: 00258679
DIČ: CZ00258679

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Dobřív	Jiří Ondřejíček
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Radka Fodorová

Poučení:

Územní celek 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.

Územní celek 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 přestupku 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.