

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Ždírec, IČO: 00257478
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

28.05.2020

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Ždírec

Ždírec 34, 336 01 Blovice

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Miroslava Vyskočilová
- kontrolorka:
 - Ing. Marcela Šašková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Bc. Lenka Vrátníková - starostka obce
- Nikola Fialová - 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	zveřejněn na úřední desce ve dnech 28.11.-14.12.2018
Rozpočtová opatření	schválena ZO a zveřejněna v souladu se zák.č. 24/2017 Sb.
Schválený rozpočet	schválen ZO dne 14.12.2018, zveřejněn na úřední desce dne 18.12.2018
Střednědobý výhled rozpočtu	návrh střednědobého výhledu zveřejněn na úřední desce ve dnech 28.11.-14.12.2018, schválen ZO dne 14.12.2018, zveřejněn na úřední desce dne 18.12.2018
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úřední desce ve dnech 26.3.-11.4.2019, schválen ZO dne 12.4.2019 a zveřejněn na úřední desce dne 18.4.2019
Bankovní výpis	červen - prosinec 2019
Evidence majetku	k 31.12.2019
Faktura	fa č.126 - 230, 231- 319
Hlavní kniha	sestavena k 31.12.2019
Inventurní soupis majetku a závazků	proškolení členů inventarizační komise, plán inventur, inventarizační zpráva rok 2019, postupy inventur a inventarizace, inventurní soupisy účtů
Kniha došlých faktur	pro rok 2019
Kniha odeslaných faktur	pro rok 2019
Odměňování členů zastupitelstva	platné pro rok 2019
Pokladní doklad	pokladní doklad č. 343 - 550
Pokladní kniha (deník)	květen - září 2019
Příloha rozvahy	sestavena k 31.12.2019
Rozvaha	sestavena k 31.12.2019
Účetní deník	pro rok 2019
Účetní doklad	červen - prosinec 2019
Účtový rozvrh	platný pro rok 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestaven k 31.12.2019
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31.12.2019
Darovací smlouvy	darovací smlouva na p.č.64
Dohody o provedení práce	dohody uzavřené na tyto práce - práce v lese, roznos Našich listů, úklid obecního úřadu - smlouvy uzavřené v souladu se Zákoníkem práce

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	dotace ve výši 10 000 Kč pro Český svaz žen, 8 000 Kč pro SDH Smederov a 20 000 Kč pro TJ Úslavan Ždírec - v ZO schváleno dne 14.12.2018, smlouvy podepsány dne 15.4.2019
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	30.000,- Kč - Dotace na provoz prodejny v obci Ždírec, 350.000,- Kč - Okamžitá výměna elektrických rozvodů, 350.000,- Kč - Stavební úpravy budovy OÚ ve Ždírci, 40.000,- Kč - Variantní studie odkanalizování, 40.000,- Kč - Instalace informačního měřiče rychlosti
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouva na p.č.196/10, kupní smlouva na p.č.165/22, kupní smlouva na p.č.285/1, 168/20, kupní smlouva na p.č. 200/10, 453/8, 152/64, 152/71, 266/3, 285/16
Smlouvy o věcných břemenech	smlouva o zřízení věcného břemene s ČEZ Distribuce ze dne 18.3.2019 na p.č. 200/44 a 196/4 v k.ú.Ždírec, v ZO schválena dne 15.3.2019; smlouva o zřízení věcného břemene S ČEZ distribuce ze dne 18.4.2019 na p.č. 416/2 v k.ú. Ždírec, v ZO schváleno dne 12.4.2019
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke kontrolovaným kupním smlouvám
Dokumentace k veřejným zakázkám	Výměna elektrických rozvodů v budově OÚ ve Ždírci, Výměna topení v budově OÚ ve Ždírci
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2019

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ždírec:

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

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ždírec za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ždírec za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ždírec 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	0,08 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,92 %
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:

A. 1 *Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový*

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % **ÚSC Ždírec** 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 Ždírec** 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.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 28.05.2020

Podpisy kontrolerek:

Ing. Marcela Šašková


.....


.....

Ing. Miroslava Vyskočilová
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 i výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Ždírec o počtu 6 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)


.....

Bc. Lenka Vrátníková
starostka obce

Dne: 28.5.2020

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Ždírec	Bc. Lenka Vrátníková
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Miroslava Vyskočilová

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.