



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

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/1277/19

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Plešnice, IČO: 00573078
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 25.02.2020

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Plešnice

Plešnice 33, 330 33 Město Touškov

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Petra Pavlíčková
- kontrolorka: Mgr. Ivana Musilová

Při přezkoumání byla přítomna:

- Lenka Wočadlová - 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 ve dnech 21. 11. 2018 - 20. 12. 2018
Rozpočtová opatření	č. 1 – 9
Schválený rozpočet	schválen ZO dne 20. 12. 2018
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2020 - 2023
Závěrečný účet	schválen ZO dne 25. 4. 2019
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2019
Faktury	došlé faktury č. 1 - 133, vydané faktury č. 1 - 10
Hlavní kniha	k 31. 12. 2019
Inventurní soupisy majetku a závazků	k 31. 12. 2019
Kniha došlých faktur	k 31. 12. 2019
Kniha odeslaných faktur	k 31. 12. 2019
Odměňování členů zastupitelstva	za rok 2019
Pokladní doklady	č. 1 – 115
Pokladní deník	k 31. 12. 2019
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2019
Rozvaha	k 31. 12. 2019
Účetní doklady	č. 200001 - 20013, č. 90001 - 90010
Účtový rozvrh	platný pro rok 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31. 12. 2019
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2019
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 37472019
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouva z 31. 5. 2019
Vnitřní předpis a směrnice	platné v roce 2019
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2018 - prosinec 2019

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plešnice: 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 Plešnice za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plešnice za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plešnice 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	0,17 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,31 %
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:

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % ÚSC Plešnice 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 Plešnice 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."

Za Krajský úřad Plzeňského kraje dne 25.02.2020

Podpisy kontrolorek:

Mgr. Ivana Musilová



Ing. Petra Pavlíčková

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 Plešnice o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

Josef Wočadlo
starosta obce



Dne: 25. 2. 2020

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Plešnice	Josef Wočadlo
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jaroslava Nedvědová

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.