

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



Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2682/20

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Všenice, IČO: 00573833
za rok 2020

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 09. 02. 2021

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Všenice

Všenice 13, 338 24 Břasy

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Blanka Járová
- kontrolorka:
 - Leona Černá

Při přezkoumání byla přítomna:

- Hana Breiová - 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 2020 zveřejněn v souladu se zákonem
Rozpočtová opatření	čís. 1-6 schválena ZO, starostou obce, zveřejněna v souladu se zákonem
Schválený rozpočet	na rok 2020 schválen ZO 16. 12. 2019, zveřejněn v souladu se zákonem
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2020 - 2023 schválen ZO 16. 12. 2019, zveřejněn v souladu se zákonem
Závěrečný účet	za rok 2019 schválen ZO 18. 5. 2020, zveřejněn v souladu se zákonem
Bankovní výpisy	Česká spořitelna - k 30. 9. 2020 a k 31. 12. 2020 ČNB - k 30. 9. 2020 a k 31. 12. 2020
Faktury	FO 00001 a 00002, FD 00001 - 00027, 00044 - 00080
Hlavní kniha	za období 12/2020
Inventurní soupisy majetku a závazků	Inventarizace za rok 2020
Kniha došlých faktur	za období 1 - 12/2020
Kniha odeslaných faktur	za období 1 - 12/2020
Odměňování členů zastupitelstva	za období 1 - 12/2020
Pokladní doklady	č. 27-138
Pokladní kniha (deník)	za období 1 - 12/2020
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2020
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2020
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2020
Smlouva k poskytnuté účelové dotaci	VPS o poskytnutí dotace TJ Všenice ze dne 21. 12. 2020
Smlouva o dílo	I. etapa komunikace Písky v hodnotě 1 0087 491,98 Kč bez DPH ze dne 31. 7. 2020, zveřejněna na profilu zadavatele veřejných zakázek 3. 8. 2020
Smlouvy o převodu majetku (koupě, směna)	koupě pozemku ze dne 6. 5. 2020 - schválena ZO 24. 2. 2020, směna pozemků ze dne 27. 7. 2020 a 30. 11. 2020
Smlouvy ostatní	kupní smlouva - pořízení žacího traktoru ze dne 10. 6. 2020
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	související se směnnými smlouvami

Vnitřní směrnice	Vnitřní směrnice o cestovních náhradách - účinná od 10. 2. 2020
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	konaných dne 24. 2. 2020, 18. 5. 2020, 13. 7. 2020, 21. 9. 2020, 14. 12. 2020
Zápisy z jednání finančního a kontrolního výboru	FV ze dne 3. 4. 2020, 4. 9. 2020, 29. 12. 2020, KV ze dne 31. 3. 2020, 10. 9. 2020, 10. 12. 2020

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všenice:

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
dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všenice za rok 2020

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všenice za rok 2020

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všenice za rok 2020

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

- | | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 1,47 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 3,44 % |
| 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 Všenice** 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 Všenice** 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:

Leona Černá


.....
.....

Blanka Járová

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

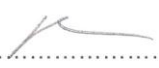


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 jednorázového přezkoumání.

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


.....
Luděk Kuška
starosta obce

Dne: 9.2.2021

OBEC VŠENICE
IČO: 573833
338 24 p. Břasy

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Všenice	Luděk Kuška
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Blanka Járová

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 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.

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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.