



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

Výtisk č. 1

Čj: EK/2365/14

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Všenice, IČO: 00573833
za rok 2014

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 23. 4. 2015

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. 2014 – 31. 12. 2014

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Leona Černá
- kontroloři:
 - Bc. Lenka Bulínová, DiS.
 - Bc. Markéta Kašparová

Při přezkoumání byli přítomni:

- 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 2014, zveřejněn na ÚD a způsobem umožňujícím dálkový přístup po dobu stanovenou zákonem
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 8
Rozpočtový výhled	na období 2015 - 2019
Schválený rozpočet	na rok 2014, schválen ZO dne 16. 12. 2013 jako vyrovnaný
Závěrečný účet	za rok 2013, schválen ZO dne 16. 6. 2014 bez výhrad, návrh zveřejněn na ÚD a způsobem umožňujícím dálkový přístup po zákonem stanovenou dobu
Bankovní výpisy	za období leden - prosinec 2014
Faktury	za období leden - prosinec 2014
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2014
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavěny k 31. 12. 2014
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2014
Odměňování členů zastupitelstva	za období leden - prosinec 2014
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2014
Pokladní kniha (deník)	za období leden - prosinec 2014
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2014
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2014
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2014
Účtový rozvrh	platný v roce 2014
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavěn k 31. 12. 2014
Výkaz zisku a ztráty	sestavěn k 31. 12. 2014
Vnitřní předpisy a směrnice	platné v roce 2014
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2013 - prosinec 2014
Zápisy finančního a kontrolního výboru	za období leden - prosinec 2014

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 2014
díličí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všenice za rok 2014

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všenice za rok 2014

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Všenice za rok 2014


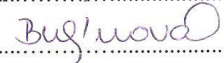
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,22 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,32 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Podpisy kontrolorů:

Bc. Markéta Kašparová

Bc. Lenka Bulínová, DiS.


.....

.....


.....

Leona Černá

kontrolor pověřený 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.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Všenice o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

OBEC VŠENICE
IČO: 573833
338 24 p. Břasy

.....
Luděk Kuška
starosta obce

Dne: 23. 4. 2015

Rozdělovník

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

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 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.