

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Skroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/3839/13

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady, IČO: 00572578 za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

6. 5. 2014

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

Místo provedení přezkoumání: Močerady

Močerady 50, 345 61 Staňkov

Přezkoumané období: 1. 1. 2013 – 31. 12. 2013

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontroloři:
 - Bc. Hana Škoríková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Anna Stará - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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 a v elektronické podobě 17. 12. 2012 - 17. 1. 2013
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena ZO 11. 12. 2012
Rozpočtová opatření	č. 1 - 6
Rozpočtový výhled	na období 2011 - 2016
Schválený rozpočet	schválen ZO 21. 2. 2013 jako schodkový, schodek hrazen z úspor předcházejících let
Závěrečný účet	za rok 2012 schválen ZO 28. 5. 2013 bez výhrad, zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 13. - 29. 5. 2013
Bankovní výpisy	za období leden - prosinec 2013
Evidence poplatků	za období leden - prosinec 2013
Faktury	za období leden - prosinec 2013
Hlavní kniha	sestavená k 31. 12. 2013
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2013
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2013
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2013
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2013
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2013
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2013
Rozvaha	za období leden - prosinec 2013
Účetní deník	za období leden - prosinec 2013
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2013
Účtový rozvrh	platný pro rok 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2013
Výkaz zisku a ztráty	za období leden - prosinec 2013
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím	investiční dotace ve výši 180 000,00 Kč z PSOV KÚ na výstavbu chodníku
Smlouvy nájemní	
Smlouvy o převodu majetku (prodej)	kupní smlouvy ze dne 16. 12. a 18. 12. 2013 - prodej pozemků p.č. 85/2, 85/3 a 85/4.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke kupním smlouvám za rok 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2012 - prosinec 2013

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady:

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 2013

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2013

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2013

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,94 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 6. 5. 2014

Podpisy kontrolorů:

Bc. Hana Škoríková

Poznámka:

.....
Jitka Volfíková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



Územní celek prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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. 3 písm. 1) 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 dílčího přezkoumání.

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

.....
Josef Starý

starosta obce



Dne:

6. 5. 2014

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Močerady	Josef Starý
2	1	Plzeňský kraj	Bc. Hana Škoríková

Poznámka:

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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000,00 Kč v jednom případě.