

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2112/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Smědčice, IČO: 00573850 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 04. 05. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Smědčice, Smědčice 32, 338 24 Břasy

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Jiřina Lišková
- kontrolorka:
 - Leona Černá

Při přezkoumání byly přítomny:

- Jana Šrédlová - starostka obce
- Petra Kondrová - 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 2017 zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 4 schválena starostkou obce, zveřejněna na ÚD a internetových stránkách obce
Rozpočtový výhled	na období 2018 - 2020 schválený ZO 13. 12. 2016, zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce 10. 1. 2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen ZO 13. 12. 2016 jako schodkový, zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZO 27. 6. 2017 bez výhrad, zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2017
Faktury	došlé čís. 1-78
Hlavní kniha	za období 12/2017
Inventurní soupisy majetku a závazků	úctů 018, 019, 021, 022, 028, 078, 088, 042, 261, 374, 472
Kniha došlých faktur	za období 1-12/2017
Odměňování členů zastupitelstva	za období leden - prosinec 2017
Pokladní doklady	čís. 70001 - 70024, 70096 - 70108, 70130 - 70145
Pokladní kniha (deník)	za období leden, únor, červenec, září 2017
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2017
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2017
Účetní doklady	čís. 30001-30078
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2017
Smlouvy k přijatým účelovým dotacím	ze dne 5. 10. 2017 - poskytnutí účelové (neinvestiční) dotace PK - 25 000,-Kč ze dne 2. 11. 2017 - poskytnutí účelové (investiční) dotace PK - 220 000,-Kč
Smlouvy o dílo	ze dne 5. 9. 2017 - Variantní studie odkanalizování obce Smědčice ze dne 25. 10. 2017 - Smědčice- sběrné místo na odpady
Smlouva o věcných břemenech	ze dne 6. 3. 2017- ČEZ- zřízení umístění a provozování zařízení distribuční soustavy-zemní kabelové vedení
Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 14. 2. 2017, 27. 6. 2017, 28. 11. 2017

Zápisy finančního a kontrolního výboru	FV ze dne 6. 3. 2017, 3. 4. 2017, 14. 6. 2017, 28. 11. 2017 KV ze dne 5. 1. 2017, 30. 4. 2017, 30. 6. 2017
--	---

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Smědčice:

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 2017

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Smědčice za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Smědčice za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Smědčice za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	12,76 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

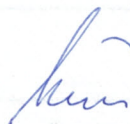
Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

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

„Ověřily jsme poměr dluhu ÚSC Smědčice 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 Smědčice 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 kontrolorek:

Leona Černá



Ing. Jiřina Lišková

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 Smědčice o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela

OBEC SMĚDČICE
338 24 P. BŘASY

Dne: 4. 5. 2018

Jana Šrédlová
starostka obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Smědčice	Jana Šrédlová
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Jiřina Lišková

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.