

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



Výtisk č. 1

Čj: EK/3667/13

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Třebčice, IČO: 44626614
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 24. 3. 2014

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Třebčice

Třebčice 2, 335 01 Nepomuk

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

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Leona Černá
- kontroloři:
 - Ing. Lenka Krausová
 - Ing. Vladimíra Neumannová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Jana Kubíková - starostka obce
- Helena Rotová - 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	na rok 2013, zveřejněn na ÚD a způsobem umožňujícím dálkový přístup 8. 3. 2013 - 25. 3. 2013
Pravidla rozpočtového provizoria	stanovena ZO 28. 12. 2012
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 8
Schválený rozpočet	na rok 2013, schválen ZO 25. 3. 2013 jako vyrovnaný
Závěrečný účet	za rok 2012, schválen ZO 28. 6. 2013 bez výhrad, návrh zveřejněn na ÚD a způsobem umožňujícím dálkový přístup 5. 6. - 28. 6. 2013
Bankovní výpisy	za období leden - prosinec 2013
Evidence pohledávek	za období leden - prosinec 2013
Evidence poplatků	za období leden - prosinec 2013
Evidence závazků	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
Odměňování členů zastupitelstva	za období leden - prosinec 2013
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2013
Pokladní kniha (deník)	za období leden - prosinec 2013
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2013
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 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	sestavený k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2013
Dohody o provedení práce	uzavřené v roce 2013
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna)	uzavřené v roce 2013
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	souvisejí se smlouvami uzavřenými v roce 2013
Vnitřní předpisy a směrnice	platné v roce 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2012 - prosinec 2013
Zápisy finančního a kontrolního výboru	za období leden - prosinec 2013

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třebčice:

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
díleč přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třebčice za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třebčice za rok 2013

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Třebčice za rok 2013

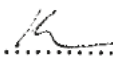
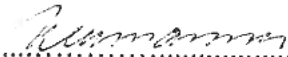
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

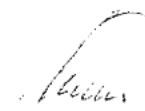
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,44 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,64 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Podpisy kontrolorů:

Ing. Lenka Krausová

Ing. Vladimíra Neumannová


.....

.....


.....

Leona Černá

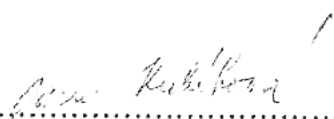
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



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.

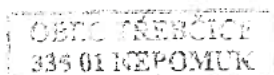
S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Třebčice o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela


.....

Jana Kubíková

Dne: 24. 3. 2014

starostka obce



MUŠEAC Sp. U. 2014
SEJMLTO

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Třebčice	Jana Kubíková
2	1	Plzeňský kraj	Ing. Miroslava Vyskočilová

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.