



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Čimice, IČO: 43313914
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

02.03.2020

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Čimice

Čimice 63, 342 01 Sušice

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontrolorka:
 - Blanka Vilímcová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Mgr Josef Jeřábek - starosta obce
- Ing. Iveta Zíbarová - účetní obce
- Ján Marynčín - místostarosta obce
- Olga Štibitzová - zastupitel 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 2019 zveřejněn 23.11.2018 jako vyrovnaný
Rozpočtová opatření	v roce 2019 bylo provedeno celkem 5 rozpočtových opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Schválený rozpočet	na rok 2019 byl schválen v ZO 20.12.2018 a následně zveřejněn 28.12.2018
Střednědobý výhled rozpočtu	střednědobý výhled na roky 2018 - 2022 schválen ZO v roce 2017 a následně zveřejněn
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2018 byl zveřejněn v době od 21.5.2019 – 21.6.2019, schválen v ZO dne 21.6.2019 s vyjádřením bez výhrad a následně zveřejněn dne 26.6.2019
Bankovní výpis	k datu 31.12.2019 (KB Sušice a ČNB)
Faktura	přijaté a vydané v roce 2019
Hlavní kniha	za období leden - prosinec 2019
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2019
Kniha došlých faktur	za rok 2019
Kniha odeslaných faktur	za rok 2019
Pokladní doklad	za leden - prosinec 2019
Pokladní kniha (deník)	za leden - prosinec 2019
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2019
Rozvaha	k datu 31.12.2019
Účtový rozvrh	na rok 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k datu 31.12.2019
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2019
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne: 20.12.2018, 18.1.2019, 12.4.2019, 21.6.2019, 16.8.2019, 8.11.2019 a 13.12.2019
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor: zápis ze dne 31.3.2019, 30.6.2019, 28.6.2019 a 20.12.2019 Finanční výbor: zápis ze dne 5.4.2019, 19.7.2019, 4.10.2019 a 4.1.2020

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čimice:

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 2019

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čimice za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čimice za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čimice za rok 2019

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	1,66 %
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:

A. 1 *Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový*

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % **ÚSC Čimice** 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 Čimice** 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.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 02.03.2020

Podpisy kontrolerek:

Blanka Vilímcová



.....



.....

Zoja Šťastná

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 i výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

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

OBEC ČIMICE
okr. Klatovy
342 01 SUŠICE
IČO: 433 13 914



Mgr. Josef Jeřábek
starosta obce

Dne: 2. března 2020

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Čimice	Mgr. Josef Jeřábek
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná

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.