

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Čimice, IČO: 43313914
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

3.4.2018

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. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontrolorka: Jitka Voldřichová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Jaroslav Kučera - starosta obce
- Marie Hamplová - účetní obce
- Josef Hampl – pokladník obce
- Miloslava Kucková – externí účetní

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 byl zveřejněn v době od 17.11. - 13.12.2016, projednán a schválen na zasedání ZO dne 13.12.2016 jako schodkový
Rozpočtová opatření	v roce 2017 bylo provedeno celkem 11 rozpočtových opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Rozpočtový výhled	předložen střednědobý výhled na roky 2018 - 2022, projednán a schválen na zasedání ZO dne 29.3.2017, návrh vyvěšen v době od 10.3.2017, po schválení zveřejněn dne 4.4.2017
Schválený rozpočet	na rok 2017 byl zveřejněn dne 14.12.2016
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl zveřejněn v době od 3.5. - 21.6.2017, projednán a schválen na zasedání ZO dne 21.6.2017 s vyjádřením bez výhrad, následně zveřejněn dne 12.7.2017
Bankovní výpis	k datu 31.12.2017
Faktura	za rok 2017
Hlavní kniha	za rok 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2017
Pokladní doklad	za rok 2017
Pokladní kniha (deník)	za rok 2017
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2017
Rozvaha	ke dni 31.12.2017
Účtový rozvrh	předložen na rok 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen za měsíc únor - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	č. 37182017 ze dne 3.8.2017 od KÚPK na opravu MK
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne: 13.12.2016, 29.3.2017, 26.4.2017, 10.5.2017, 21.6.2017, 20.9.2017, 8.11.2017 a 13.12.2017
Kontrolní a finanční výbor	Finanční výbor: zápis ze dne 5.4.2017, 5.7.2017 a 4.10.2017 Kontrolní výbor: zápis ze dne 31.3.2017, 30.6.2017, 30.9.2017 a 31.12.2017

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 2017

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čimice za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čimice za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čimice 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	0,27 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,89 %
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 **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 03.04.2018

Podpisy kontrolorek:

Jitka Voldřichová



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.

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

.....
Jaroslav Kučera

starosta obce



Dne: 3. dubna 2018

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Čimice	Jaroslav Kučera
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná