

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2070/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív, IČO: 00258679 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

30. 10. 2017 - 01. 11. 2017 a 12. 03. 2018 - 14. 03. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Dobřív

Dobřív 305, 338 44 Dobřív

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

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- Jiří Ondřejíček - starosta obce
- Hana Herodesová - mzdová účetní
- Zlata Váňová - 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 v souladu se zákonem
Pravidla rozpočtového provizoria	stanovena ZO 19. 12. 2016
Rozpočtová opatření	č. 1 - 12 schválena ZO a starostou obce, zveřejněna na ÚD a internetových stránkách obce v souladu se zákonem
Rozpočtový výhled	na období 2018 - 2019 schválen ZO 29. 2. 2016, zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce v souladu se zákonem
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen ZO 27. 2. 2017, zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce v souladu se zákonem
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZO 29. 5. 2016, zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce
Návrh závěrečného účtu	za rok 2016 zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce v souladu se zákonem
Bankovní výpisy	KB č. 41 - 118 a 193-231, ČNB č. 2 - 35
Dohody o hmotné odpovědnosti	platné v přezkoumaném období, uzavřené s pí Z. V. a s pí H. H.
Faktury	č. 7052 - 7081, 7083 - 7111, 7115 - 7135, 7137-7174, 7297-7391
Hlavní kniha	sestavená k 30. 9. a 31. 12. 2017
Inventurní soupisy majetku a závazků	účtů 013, 018, 021, 022, 028, 029, 031, 036, 062, 231, 261, 281, 311, 314, 315, 374, 388, 389, 403, 472, 905, 909, 955, oprávký účt. skupin 07, 08, Plán inventur na rok 2017, Inventarizační zpráva rok 2017
Odměňování členů zastupitelstva	za období 1 - 9/2017
Pokladní doklady	PPD č. P 00000142 - P 00000224, P 00001149 - P 00001208 VPD č. V 00000034 - V 00000043, V 00000398 - V 00000422
Pokladní kniha (deník)	za období 2 a 12/2017
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2017
Rozvaha	sestavená k 30. 9. a 31. 12. 2017
Účetní doklady	č. 2001 - 2056, č. 3015 - 3024
Účtový rozvrh	platný v přezkoumaném období
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 30. 9. a 31. 12. 2017

Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 30. 9. a 31. 12. 2017
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	MŠ EKO Dobřív a ZŠ Dobřív sestavené k 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	MŠ EKO Dobřív a ZŠ Dobřív sestavené k 31. 12. 2017
Darovací smlouvy	Rokycanská nemocnice ze dne 24. 4. 2017 Zdravotnická záchranná služba PK ze dne 2. 6. 2017
Smlouvy k poskytnutým účelovým dotacím	Nohejbal. odd. Pavlovsko ze dne 22. 5. 2017 TJ Sokol Dobřív ze dne ze dne 22. 5. 2017 PK Dopravní obslužnost ze dne 8. 3. 2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	od PK ze dne 6. 9. 2017 od PK ze dne 3. 7. 2017 od PK ze dne 29. 8. 2017
Smlouvy o dílo	Dobřív rekonstrukce vodovodu ze dne 28. 3. 2017 včetně dodatku ze dne 31. 7. 2017, II/117 Strašice - Mirošov - 3. etapa, průtah Dobřív ze dne 18. 4. 2017
Smlouvy o převodu majetku (prodej)	prodej pozemku 2271/1 ze dne 7. 3. 2017, prodej pozemku 1205/8 ze dne 22. 6. 2017
Smlouva o přijetí úvěru	k předfinancování dotace na projekt „Vybavení SDH JPO III obce Dobřív hasičskou technikou“ ve výši 8 000 000,- Kč ze dne 7. 3. 2017
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	související se smlouvami o prodeji pozemků
Výsledky kontrol zřízených organizací	PO EKO MŠ ze dne 21. 6. 2017 a 28. 11. 2017 PO ZŠ Dobřív ze dne 25. 5. 2017 a 30. 11. 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 19. 12. 2016, 27. 2. 2017, 27. 3. 2017, 29. 5. 2017, 21. 8. 2017, 23. 10. 2017, 11. 12. 2017
Zápisy finančního a kontrolního výboru	FV ze dne 1. 2. 2017, 27. 2. 2017, 23. 11. 2017 KV ze dne 21. 12. 2017

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív:

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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,14 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	31,29 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) následující dluh územního celku:

Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední

4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

„Ověřily jsme poměr dluhu 25,12% **ÚSC Dobřív** 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. Na základě předložených podkladů a námi provedených postupů jsme dospěly k zjištění, že dluh **ÚSC Dobřív** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.“

Podpisy kontrolerek:

Vendulka Vajnarová

Leona Černá

.....
.....

Lišková

.....
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 konečného a dílčího přezkoumání.

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


.....
Jiří Ondřejíček
starosta obce

Dne: 14. 3. 2018

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Dobřív	Jiří Ondřejíček
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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.