

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Dobřív, IČO: 00258679
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

08.10.2018 - 10.10.2018 a 19.03.2019 - 21.03.2019

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. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Leona Černá
- kontrolorky:
 - Radka Fodorová
 - Ing. Jiřina Lišková
 - 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 2018 zveřejněn v souladu se zákonem
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 14 schválena ZO (starostou obce), zveřejněna v souladu se zákonem
Schválený rozpočet	na rok 2018 schválen ZO 11. 12. 2017 jako přebytkový, zveřejněn v souladu se zákonem
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2019 - 2021 schválen ZO 11. 12. 2017
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen ZO 25. 6. 2018 bez výhrad, zveřejněn v souladu se zákonem
Bankovní výpisy	k 31. 8. 2018 a 31. 12. 2018
Dohody o hmotné odpovědnosti	uzavřené 16. 8. 2018 a 1. 11. 2018
Faktury	došlé čís. 7170 - 7451 vydané čís. 199 - 409
Hlavní kniha	za období 8/2018 a 12/2018
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2017
Kniha došlých faktur	za období 7 - 12/2018
Kniha odeslaných faktur	za období 10 - 12/2018
Odměňování členů zastupitelstva	za období 1 - 12/2018
Pokladní doklady	za období 5, 7, 8, 9, 10, 11, 12/2018 čís. V134 - V200, čís. V243 - V324, V366 - V496, čís. P439 - P538, čís. P645 - P837, P902 - P1157
Pokladní kniha (deník)	za období 7 - 12/2018
Příloha rozvahy	sestavená k 30. 6. 2018 a 31. 12. 2018
Rozvaha	sestavená k 30. 6. 2018 a 31. 12. 2018
Účetní doklady	předkontační čís. 122 - 159
Účtový rozvrh	platný v přezkoumaném období
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 8. 2018 a 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 8. 2018 a 31. 12. 2018
Rozvahy zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Dobřív, EKO MŠ Dobřív sestavené k 30. 6. 2018
Výkazy zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Dobřív, EKO MŠ Dobřív sestavené k 30. 6. 2018
Darovací smlouvy	uzavřené 28. 2. 2018 a 1. 10. 2018
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	uzavřené 17. 2. 2018, 27. 9. 2018, 1. 10. 2018
Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím	uzavřené dne 2. 8. 2018, registrace akce a rozhodnutí o poskytnutí dotace ID 115D312040354

Smlouvy o dílo	restaurování sochy Sv. Barbory ze dne 23. 1. 2018, restaurování pomníku obětem ze dne 2. 7. 2018, Dobřív obytná zóna III. etapa ze dne 14. 9. 2018, zveřejněna na profilu zadavatele VZ 21. 9. 2018, Dobřív-nová část obytné zóny ze dne 20. 2. 2018, zveřejněna na profilu zadavatele VZ 27. 2. 2018 včetně dodatku č. 1 ze dne 29. 6. 2018 a dodatku č. 2 ze dne 22. 7. 2018 (zveřejněny na profilu zadavatele VZ v souladu se zákonem)
Smlouvy o převodu majetku (koupě, převod)	bezúplatný převod pozemku ze dne 19. 6. 2018, 1. 11. 2018 a 5. 11. 2018, koupě pozemku ze dne 18. 7. 2018 a 7. 12. 2018
Zveřejněný záměr o nakládání s majetkem	související se smlouvou o bezúplatném převodu pozemků ze dne 1. 11. 2018
Vnitřní předpisy a směrnice	platné v přezkoumaném období
Výsledky kontrol zřízených organizací	EKO MŠ Dobřív ze dne 18. 4. 2018, ZŠ Dobřív ze dne 19. 4. 2018
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 19. 2. 2018, 23. 4. 2018, 25. 6. 2018, 10. 9. 2018, 31. 10. 2018, 10. 12. 2018
Zápisy finančního a kontrolního výboru	FV ze dne 26. 4. 2018, 15. 11. 2018, ORMAT dne 18. 4. 2018, 19. 4. 2018, 19. 9. 2018, 20. 9.

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 2018

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobřív za rok 2018

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,84 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,76 %
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 0% **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. Dluh **ÚSC Dobřív** 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:

Radka Fodorová

Vendulka Vajnarová


.....

.....


.....

Leona Černá

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

OBEC DOBŘÍV
338 44 Dobřív 305
IČ: 00258679
DIČ: CZ00258679

Dne: 21. 3. 2019

Jiří Ondřejíček
starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Dobřív	Jiří Ondřejíček
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Leona Černá

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.