



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

Výtisk č. 1

Čj: EK/3456/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Chotíkov, IČO: 00257834
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

01.11.2018 - 02.11.2018

03.04.2019 - 05.04.2019

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Chotíkov

Chotíkov 118, 330 17 Chotíkov

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Mgr. Ivana Musilová
- kontrolorka: Ing. Petra Pavlíčková

Při přezkoumání byly přítomny:

- Ing. Eva Hirschfeldová - starostka obce
- Jitka Řípová - 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	zveřejněný 22. 11. 2017 - 22. 12. 2017
Rozpočtová opatření	č. 1 - 5
Schválený rozpočet	zveřejněn od 28.12.2017
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2020 - 2021
Závěrečný účet	schválen ZO dne 21.6.2018
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2018
Faktury	č. 20180001 - 20180446
Hlavní kniha	za rok 2018 elektronicky
Inventurní soupisy majetku a závazků	k 31. 12. 2018
Kniha došlých faktur	sestavená k 31.12.2018
Kniha odeslaných faktur	sestavená k 31.12.2018
Odměňování členů zastupitelstva	za prosinec 2018
Pokladní doklady	č. 493 - 543
Pokladní kniha	leden - prosinec 2018
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2018
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2018
Účetní doklady	č. 610001 - 610068
Účtový rozvrh	platný v daném roce
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2018
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	sestavený k 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	sestavený k 31. 12. 2018
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouva ze dne 7. 2. 2018, ze dne 23. 4. 2018
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	vztahující se k výše uvedeným smlouvám
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	ze dne 4. 7. 2018
Vnitřní předpis a směrnice	platné v daném roce
Zápis z jednání rady	8. 1. 2018 - 17. 12. 2018

včetně usnesení	
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	22. 12. 2017 - 28. 12. 2018

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chotíkov: 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 Chotíkov za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chotíkov za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chotíkov 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	2,36 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

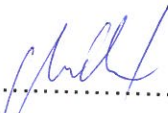
Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku: 0 %.

„Ověřily jsme poměr dluhu obce Chotíkov 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 obce Chotíkov 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.“

Za Krajský úřad Plzeňského kraje dne 05.04.2019

Podpisy kontrolerek:

Ing. Petra Pavlíčková



Mgr. Ivana Musilová

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 Chotíkov o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela



Ing. Eva Hirschfeldová
starostka obce

Dne: 05.04.2019

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Chotíkov	Ing. Eva Hirschfeldová
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jaroslava Nedvědová

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.