

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



Výtisk č. 1

Čj: EK/1462/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Ostrovec-Lhotka, IČO: 00573949
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 22. 02. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Ostrovec-Lhotka

Lhotka 64, 338 08 Zbiroh

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

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byla přítomna:

- Jaroslava Podlenová - 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 22. 12. 2016
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 7
Rozpočtový výhled	na období 2018 - 2021
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen ZO 31. 3. 2017, zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce v souladu se zákonem
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZO 30. 6. 2017 bez výhrad, zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce v souladu se zákonem
Návrh závěrečného účtu	za rok 2016 zveřejněn na ÚD a internetových stránkách obce v souladu se zákonem
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2017
Faktury	za období 1 - 11/2017
Hlavní kniha	k 31. 12. 2017
Inventurní soupisy majetku a závazků	úctů č. 018, 021, 022, 028, 031, 032, 042, 069, 078, 081, 082, 088, 231, 311, 315, 331, 336, 337, 374, 403, 459.
Odměňování členů zastupitelstva	za období 1 - 10/2017
Pokladní doklady	za období 1-11/2017
Pokladní kniha (deník)	za období 1 - 11/2017
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2017
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2017
Účetní deník	za období 1 -11/2017
Účtový rozvrh	platný v přezkoumaném období
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2017
Smlouva nájemní	ze dne 1. 5. 2017(nájem budovy)
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej)	kupní smlouva ze dne 6. 5. 2017 (VW transportér) kupní smlouva ze dne 20. 3. 2017(prodej pozemku)
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	související: se smlouvou uzavřenou 20. 3. 2017 (prodej pozemku), se smlouvou uzavřenou 1. 5. 2017 (nájem budovy)

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 27. 1. 2017, 24. 2. 2017, 31. 3. 2017, 28. 4. 2017, 30. 6. 2018, 25. 8. 2017, 1. 12. 2017
Zápisy finančního a kontrolního výboru	FV - 12. 5. 2017, 28. 11. 2017 KV - 16. 6. 2017, 1. 12. 2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ostrovec-Lhotka:

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
díleč přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ostrovec-Lhotka za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ostrovec-Lhotka za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Ostrovec-Lhotka za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,59 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,85 %
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 za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový

„Ověřily jsme poměr dluhu 0% ÚSC Ostrovec-Lhotka 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 Ostrovec-Lhotka 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.“

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

Podpisy kontrolerek:

Leona Černá



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 přezkoumání.

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



Milan Ineman

místostarosta obce

Dne: 22. 2. 2018

OBEC OSTROVEC-LHOTKA
338 06 ZDIBOV
IČO: 000573949
tel. 371 796 554, mob. 724 182 436

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Ostrovec-Lhotka	MVDr. Václav Vozák
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 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.