

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



Výtisk č. 1

Čj: EK/2182/19

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Klášter, IČO: 00256765
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

09. 03. 2020

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Klášter

Klášter 70, 335 01 Nepomuk

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Blanka Járová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Zdeněk Bartošek - starosta obce
- Helena Rotová - 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 2019 zveřejněn od 12. 12. 2018 do 31. 12. 2018
Rozpočtová opatření	č. 1 - 7
Schválený rozpočet	na rok 2019 schválen v ZO dne 28. 12. 2018 jako vyrovnaný
Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na rok 2019 - 2021
Závěrečný účet	na rok 2018 schválen v ZO dne 26. 6. 2019 bez výhrad
Bankovní výpisy	KB, ČNB - za období leden - prosinec 2019
Faktury	přijaté faktury č. 30001 - 30118 vydané faktury č. 40001 - 40025
Hlavní kniha	za období 12/2019
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2019
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2019
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2019
Pokladní doklady	č. 1 - 250
Pokladní kniha (deník)	za období leden - prosinec 2019
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2019
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestaven k 31. 12. 2019
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2019
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 28. 12. 2018 a za období leden - prosinec 2019
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor - za období leden - prosinec 2019 Finanční výbor - za období leden - prosinec 2019

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klášter:

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 méně závažné chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2019
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klášter za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klášter za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klášter za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	6,06 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,06 %
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:

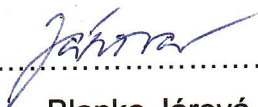
Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % **ÚSC Klášter** 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 Klášter** 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 09. 03. 2020

Podpis kontrolorky:





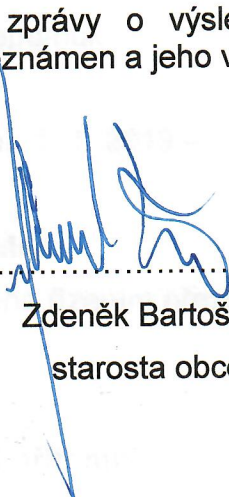
Blanka Járová

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 Klášter o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel


Zdeněk Bartošek
starosta obce

Dne:

9.3.2020

OBEC KLÁŠTER
335 01 NEPOMUK
Plzeňský kraj

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Klášter	Zdeněk Bartošek
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Miroslava Vyskočilová