

Příloha č. 5

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



Výtisk č. 1

Čj: EK/1798/16

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Úboč, IČO: 00572471
za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

26. 5. 2017

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

Místo provedení přezkoumání: Úboč

Úboč 60, 345 43 Koloveč

Přezkoumané období: 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontrolorky:
 - Bc. Hana Škoríková

Při přezkoumání byl přítomna:

- Alena Haasová - 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	zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 1. - 30. 12. 2015
Rozpočtová opatření	č. 1 - 3, 5 schválena ZO, č. 4 schválena starostou obce
Rozpočtový výhled	sestaven na období 2016 - 2019
Schválený rozpočet	schválen ZO 30. 12. 2015 jako vyrovnaný
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen ZO 22. 6. 2016 bez výhrad, jeho návrh zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 25. 5. - 22. 6. 2016 bez výhrad
Bankovní výpis	běžný účet České spořitelny a ČNB
Evidence majetku	v účetním programu KEO za rok 2016
Evidence poplatků	za popelné, psy, vodné za rok 2016
Faktura	došlé č. 1 - 167, odeslané č. 1 - 12
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2016
Inventurní soupis majetku a závazků	sestaveny k 31. 12. 2016
Kniha došlých faktur	za leden - prosinec 2016
Kniha odeslaných faktur	za leden - prosinec 2016
Mzdová agenda	předpisy mezd za leden - prosinec 2016
Pokladní doklad	za leden - prosinec 2016
Pokladní kniha (deník)	za leden - prosinec 2016
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2016
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2016
Účetní deník	za leden - prosinec 2016
Účetní doklad	číselné řady 16-007-00001 - 00047 interní účetní doklady číselné řady 16-802-00001 - 00026 běžný účet ČNB, číselné řady 16-008-00001 - 00013 mzdové doklady, číselné řady 16-801-00359 - 00501 běžný účet ČS.
Účtový rozvrh	platný pro rok 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za únor - prosinec 2016
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2016
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. A 56/PSOV - 2016 ze dne 14. 10. 2016 na akci: "Vybudování víceúčelového sportovního hřiště v Úboči ve výši 3 546 419,00 Kč.
Smlouvy o dílo	Smlouva o dílo č. 12/STAVBA/2016 ze dne 18. 10. 2016 na dílo: "Vybudování víceúčelového sportovního hřiště v Úboči v celkové výši 3 546 419,00 Kč".
Smlouvy o převodu	vydražení obecní studny ve výši 27 334,00 Kč

majetku (koupě, prodej, směna, převod)	podání ÚSC Úboč za rok 2015
Smlouvy o věcných břemenech	Smlouva o zřízení VB č. IV-12-0009491/002 ze dne 18. 10. 2016 s ČEZ a.s. Distribuce Děčín
Dokumentace k veřejným zakázkám	VZ malého rozsahu na stavební práce na akci: "Vybudování víceúčelového sportovního hřiště v Úboči v hodnotě 3 546 419,00 Kč".
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2015 - prosinec 2016
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru za rok 2016

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč:

nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Právní předpis: Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů

- § 147a odst. 1,2 - *Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.*

Nedostatek: ÚSC nedoložil zveřejnění do 15 dnů od podpisu smlouvy na profilu zadavatele "Smlouvu o dílo č. 12/STAVBA/2016" ze dne 18. 10. 2016 s firmou D-beton, s.r.o. Plzeň na akci: "Vybudování víceúčelového sportovního hřiště v Úboči" v ceně díla 3 546 419,00 Kč (včetně DPH).

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 2016

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2016

Byly zjištěny závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.):

c4) překročení působnosti

Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků, a to do 15 dnů od jejího uzavření.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2016

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,17 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 26. 05. 2017

Podpisy kontrolorek:

Bc. Hana Škoríková



Handwritten signature of Jitka Volfíková

Jitka Volfíková
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 Úboč o počtu 6 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



OBEC ÚBOČ
okr. Domažlice

.....
Václav Zima

Dne:

26. 05. 2017

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Úboč	Václav Zima
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Hana Škoríková

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.

ÚŘAD PIZEŘSKÉHO KRAJE

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 správního deliktu 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.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodářství
ÚSC Úboč, IČO: 10572471
za rok 2016

Přezkoumání provedeno ve dnech

28. a 29. 10. 2017

na místě celku č. 420/2004 Sb. s přezkoumávajícími územními celky
samostatně a v rámci spolupráce s ostatními celky

Úřad přezkoumání informací Úboč

Úboč 40, 465 42 - Úboč

Přezkoumání provedeno 1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Přezkoumání vykonaly

Ing. Jiří Havel, Ing. Jiří Havel, Ing. Jiří Havel, Ing. Jiří Havel

Ing. Jiří Havel

Ing. Jiří Havel

Přezkoumání provedeno 1. 1. 2016 - 31. 12. 2016

Ing. Jiří Havel