



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/2431/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Úboč, IČO: 00572471
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

18. 05. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Úboč

Úboč 60, 345 43 Koloveč

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontrolorky:
 - Bc. Hana Škoríková
 - Eva Veseláková, Dis.

Při přezkoumání byli přítomni:

- 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	na rok 2017 zveřejněn od 6. 12. do 27. 12. 2016
Rozpočtová opatření	RO č. 1 - 6/2017
Rozpočtový výhled	na období let 2017 - 2019
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen ZO dne 28. 12. 2016 jako schodkový
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen s výhradou ZO dne 14. 6. 2017, jeho návrh zveřejněn od 30. 5. do 27. 6. 2017
Bankovní výpisy	1) Česká spořitelna d. č. 1 - 497 2) ČNB d. č. 1 - 25
Evidence poplatků	předpisné seznamy místních poplatků za psy a likvidaci komunálního odpadu, vodného 2017
Faktury	1) došlé č. 1 - 150 2) vydané č. 1 - 6
Hlavní knihy	k 31. 12. 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2017
Knihy došlých faktur	roku 2017
Knihy odeslaných faktur	roku 2017
Mzdová agenda	mzdové listy 2017
Pokladní doklady	PPD a VPD č. 1 - 95
Pokladní kniha	roku 2017
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2017
Rozvaha	k 31. 12. 2017
Účetní deník	leden až prosinec 2017
Účetní doklad	VÚD č. d. 1 - 33
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	leden až prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2017
Dohody o provedení práce	uzavřené v roce 2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 46212017 ze dne 6. 11. 2017 na "Výměnu části vodovodního potrubí v obci Úboč" - 280 000,00 Kč
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	doručeno KÚPK dne 29. 6. 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2016 až prosinec 2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč:

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.

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

- § 147 a 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.*

Napraveno

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).

Nedostatek se již v roce 2017 neopakuje. Smlouva byla dodatečně zveřejněna na profilu zadavatele.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2017

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úboč za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,95 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,49 %
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:

A. 1 *Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový.*

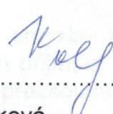
„Ověřily jsme poměr dluhu ÚSC Úboč k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Dluh ÚSC Úboč nepřekročil 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 18.05.2018

Podpisy kontrolorek:

Eva Veseláková

Bc. Hana Škoríková


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


Václav Zima
starosta obce

OBEC ÚBOČ
okr. Domažlice

Dne: 18.5.2018

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Úboč	Václav Zima
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Eva Veseláková, DiS.

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.

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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.