



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

Výtisk č. 1

Čj: EK/2591/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Nová Ves, IČO: 00572632
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

16.03.2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Nová Ves

Nová Ves 1, 345 06 Kdyně

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

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jitka Volfíková

Při přezkoumání byla přítomna:

- Michaela Šmejkalová - starostka obce
- Zdeňka Štípková - 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
Rozpočtová opatření	č. 1 - 8
Rozpočtový výhled	na období 2017 - 2019
Schválený rozpočet	na rok 2017
Závěrečný účet	za rok 2016
Bankovní výpis	KB - běžný účet č. 1 - 360 ČNB - běžný účet č. 2001 - 2025 KB - spořicí účet za rok 2017
Evidence majetku	vlastní evidence na kartách, inventurní knihy majetku
Evidence poplatků	odpady, psy roku 2017
Faktura	došlé a odeslané za 1 - 12/2017
Hlavní kniha	za leden, únor a prosinec 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2017
Kniha došlých faktur	za leden - prosinec 2017 č. 1 - 135
Kniha odeslaných faktur	za leden - prosinec 2017 č. 1 - 7
Mzdová agenda	předpisy mezd, výplatní listiny a mzdové listy za rok 2017
Pokladní doklad	PPD a VPD č. 1 - 207
Pokladní kniha (deník)	roku 2017
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2017
Rozvaha	k 31. 12. 2017
Účetní deník	za leden - prosinec 2017
Účetní doklad	předpisy faktur došlých č. 4001 - 4135, předpisy pohledávek č. 30001 - 30012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za únor - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2017
Dohody o provedení práce	roku 2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva č. 42922017 o poskytnutí účel.dotace ze dne 3. 11. 2017 od Plz.kraje ve výši 220 000,00 Kč na modernizaci tech.infrastruktury, VPS o poskytnutí dotace č. 113/2017 ze dne 4. 4. 2017 ve výši 20 000, 00 Kč SDH Nová Ves na rekr.sport.hřiště
Smlouvy nájemní	Nájemní smlouva ze dne 31. 5. 2017 - pronájem poz.p.č. 2375
Smlouvy o dílo	Smlouva o dílo ze dne 14. 7. 2017 s JaK system s.r.o. Přeštice ve výši 574 667,00 Kč na modernizace

	tech.infrastruktury
Smlouvy o věcných břemenech	za rok 2017
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k nájemní smlouvě
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2016 - prosinec 2017
Nespecifikován	zápisy finančního a kontrolního výboru roku 2017

B. Zjištění z konečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nová Ves:

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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nová Ves za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nová Ves za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nová Ves 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

0,00 %

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,84 %
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 Nová Ves** 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 Nová Ves** 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.

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 16.03.2018

Podpis kontrolorky:



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 Nová Ves o počtu 6 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)


.....
Michaela Šmejkalová

Obec Nová Ves
Nová Ves 65, 345 06 Kdyně
IČO: 00572632
Tel.: 732 100 809

Dne:
16.03.2018

starostka obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Nová Ves	Michaela Šmejkalová
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 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.