



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2356/18

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Nová Ves, IČO: 00572632 za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

15. 03. 2019

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. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byly přítomny:

- 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 2018 zveřejněn od 25. 11. do 12. 12. 2017
Rozpočtová opatření	č. 1 - 10, zveřejněna v zákonně stanoveném termínu
Schválený rozpočet	schválen ZO 13. 12. 2017 jako schodkový, zveřejněn od 13. 12. 2017 do 31. 12. 2018
Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na období 2018 - 2019, schválen ZO 13. 12. 2017, jeho návrh zveřejněn od 25. 11. do 12. 12. 2017, po schválení zveřejněn od 13. 12. 2017 dosud
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen 16. 5. 2018 bez výhrad, jeho návrh zveřejněn od 1. 5. - 16. 5. 2018, po schválení zveřejněn od 17. 5. 2018 dosud
Bankovní výpisy	1. BÚ KB č. dokladu 1 - 286, 2. BÚ ČNB č. dokladu 2001 -2027, 3. BÚ ČS č. dokladu 3801
Evidence majetku	v účetním programu EMA a vlastní evidence na kartách majetku
Evidence poplatků	předpisné seznamy poplatků za odpady a psy za rok 2018
Faktury	1. došlé faktury č. 1 - 142 2. odeslané faktury č. 1 - 5
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2018
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestaveny k 31. 12. 2018
Kniha došlých faktur	za leden - prosinec 2018
Kniha odeslaných faktur	za leden - prosinec 2018
Mzdová agenda	výplatní listiny za rok 2018
Pokladní doklady	příjmové a výdajové pokl.doklady 1 - 254, č.úč.dokladu 100001 - 100012
Pokladní kniha	za leden - prosinec 2018
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2018
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2018
Účetní deníky	za leden - prosinec 2018
Účetní doklady	1. předpisy faktur došlých č.dokladu 40001 - 40142, 2. předpis pohledávek č.dokladu 300001 - 300012, 3. předpisy mezd č.dokladu 200001 - 200012.
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu	za únor - prosinec 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2018
Dohody o provedení	za leden - prosinec za rok 2018

práce	
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1. Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 43482018 ze dne 16. 7. 2018 z PK na osazení orientačních ukazatelů rychlosti ve výši 60 000,00 Kč, 2. Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 58852018 ze dne 5. 1. 2018 z PK na modernizaci budovy OÚ ve výši 210 000,00 Kč.
Smlouvy nájemní	Nájemní smlouva č. 1/2018 - pronájem pozemku p.č. 2204 v k.ú. Nová Ves u Kdyně
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uvedené nájemní smlouvě
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2017 - prosinec 2018
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru za rok 2018

B. Zjištění z 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 2018

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nová Ves za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nová Ves za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nová Ves za rok 2018

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	1,77 %
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***

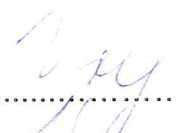
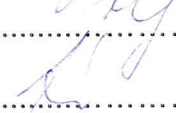
„Ověřily jsme poměr dluhu **ÚSC Nová Ves** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Dluh **ÚSC Nová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

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 15 .03. 2019

Podpisy kontrolorek:

Jitka Volfíková

Eva Veseláková


.....

.....


.....

Bc. Hana Škoríková
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 byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela

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

.....
Michaela Šmejkalová

Dne:
15. 03. 2019

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.