



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Koloveč, IČO: 00253481
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

13. 11. 2018 - 16. 11. 2018

01. 03. 2019 - 05. 03. 2019

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Koloveč

U Staré fary 142, 345 43 Koloveč

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 byli přítomni:

- Kamila Křištofová - pokladní městyse
- Ing. Miloslava Mitalová - hlavní účetní městyse
- Bc. Josef Štibraný - tajemník městyse

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 od 9. 3. do 26. 3. 2018
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena ZM 4. 12. 2017 zveřejněna od 11. 12. 2017 dosud
Rozpočtová opatření	č. 1, č. 2, č. 5, č. 6 a č. 7 schválena starostou městyse č. 3 a 4 schválena ZM zveřejněna v zákonem stanoveném termínu
Schválený rozpočet	schválen ZM dne 26. 3. 2018 zveřejněn od 28. 3. 2018 dosud
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	pro příspěvkové organizace ZŠ Koloveč a MŠ Koloveč
Střednědobý výhled rozpočtu	na období let 2019 - 2020 schválen ZM dne 26. 3. 2018 zveřejněn od 28. 3. 2018 dosud návrh zveřejněn od 9. 3. do 26. 3. 2018
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen ZM dne 11. 6. 2018 bez výhrad, zveřejněn od 12. 6. 2018 dosud, návrh zveřejněn od 16. 5. do 11. 6. 2018
Bankovní výpisy	1) BÚ KB leden až prosinec 2018 2) BÚ ČNB leden až prosinec 2018 3) BÚ Čs. spořitelna leden až prosinec 2018 4) BÚ Monety Money Bank leden až září 2018
Dohoda o hmotné odpovědnosti	uzavřená dne 1. 6. 2018 uzavřená dne 1. 7. 2018
Faktury	čísla dokladu 1 - 503 došlé faktury, čísla dokladu 1 - 22 odeslané faktury
Hlavní kniha	k 30. 9. 2018 a k 31. 12. 2018
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2018
Kniha došlých faktur	roku 2018
Kniha odeslaných faktur	za leden - prosinec 2018
Mzdová agenda	mzdové listy za rok 2018
Odměňování členů zastupitelstva	mzdové listy 2018
Pokladní doklady	výdajové a příjmové pokladní doklady č. 769 -1416
Pokladní deník	červen až prosinec 2018
Příloha rozvahy	k 30. 9. 2018 a k 31. 12. 2018
Rozvaha	k 30. 9. 2018 a k 31. 12. 2018
Účetní deníky	červen až prosinec 2018
Účetní doklady	1) BÚ MMB č. d. 1 - 801 2) BÚ KB č. d. 200001 - 200034

	<p>3) BÚ Čs. spořitelna č. d. 300001 - 300039 4) BÚ ČNB č. d. 100001 - 100035 5) VÚD d. č. 600101 - 603212 6) předpisy HM d. č. 790001 - 790009 7) opravné doklady d. č. 500001 - 500022 8) předpisy DFA d. č. 900001 - 900503 9) VÚD odpisy d. č. 800001 - 800012</p>
Účtový rozvrh	roku 2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	leden až prosinec 2018
Výkaz zisku a ztráty	k 30. 9. 2018 a k 31. 12. 2018
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k 30. 9. 2018 a k 31. 12. 2018 ZŠ Koloveč, MŠ Koloveč
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	k 30. 9. 2018 a k 31. 12. 2018 ZŠ Koloveč, MŠ Koloveč
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	VPS ze dne 3. 4. 2018 - poskytnutí finančního příspěvku TJ Sokol, z. s. ve výši 150 000,00 Kč na sportovní činnost
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>1) Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 36162018 ze dne 11. 6. 2018 - od PK ve výši 250 000,00 Kč na "Instalaci venkovních fitness prvků a workoutové sestavy parku v ŽS Koloveč"</p> <p>2) Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 40722018 ze dne 6. 8. 2018 od PK ve výši 22 272,00 Kč na "osobní ochranné prostředky, věcné prostředky a vybavení nad rámec minimálního vybavení"</p>
Smlouvy nájemní	Smlouva o pachtu zemědělských pozemků ze dne 28. 9. 2018 - pacht obecních pozemků v k. ú. Zichov Zemědělské akciové společnosti Koloveč
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	<p>1) Směnná smlouva ze dne 10. 8. 2018 - směna obecních pozemků parc. č. 1913, p. č. 2650 a p. č. 2652</p> <p>2) Směnná smlouva ze dne 10. 8. 2018 – směna obecních pozemků parc. č. 1804, parc. č. 2805 a parc. č. 3047</p> <p>3) KS ze dne 6. 8. 2018 - koupě pozemků parc. č. 2080, 2089 a 2091</p> <p>4) Protokol č. 2/2018 ze dne 10. 9. 2018 - předání vodní nádrže VN 2 a polní cesty VPC v k. ú. Koloveč od ČR - Státní pozemkový úřad Praha</p> <p>5) Směnná smlouva ze dne 19. 11. 2018 – směna obecních pozemků p.č. 2136, p.č. 2140, p.č. 2142, p.č. 2144 v k.ú. Koloveč</p>
Smlouvy o věcných břemenech	<p>1) Smlouva o zřízení VB - služebnosti č. IV-12-0011312/VB/001 ze dne 3. 4. 2018</p> <p>2) Smlouva o zřízení VB - služebnosti č. IV-12-0009438/1/VB ze dne 5. 2. 2018</p>
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	záměry k výše uvedeným směnným smlouvám, kupním a pachtovním smlouvám

Výsledky kontrol zřízených organizací	protokoly o veřejnosprávní kontrole příspěvkových organizací ZŠ Koloveč a MŠ Koloveč z roku 2018
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2017 až prosinec 2018
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč:

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

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč 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 **5,48 %**

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	10,18 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	8,61%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

A. 1 Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

„Ověřily jsme poměr dluhu **ÚSC Koloveč** 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. Na základě předložených podkladů a námi provedených postupů jsme dospěly k zjištění, že dluh **ÚSC Koloveč** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky a činí **2.60%**“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 05. 03. 2019

Podpisy kontrolorek:

Eva Veseláková

Jitka Volfíková

Handwritten signatures in blue ink over dotted lines.

Handwritten signature in blue ink over a dotted line.

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 Koloveč o počtu 6 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Ing. Václav Pergl

starosta městyse

Dne:

05. 03. 2019

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Koloveč	Ing. Václav Pergl
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.

Zveřejněno na úřední i el. desce (www.mestyskolovec.cz) dne 20.05.2019
Sjímáno z úřední i el. desky: