

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ

OBČÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



06-03-2012	190/11
100/1002/111	Pař. 5. des.
6	V/15

Výtisk č. 1

Čj: EK/3414/11

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč, IČ: 00253481 za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

22. 11. 2011 - 24. 11. 2011

5. 3. 2012 - 6. 3. 2012

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

Místo provedení přezkoumání: Koloveč

U Staré fary 142, 345 43 Koloveč

Přezkoumané období: 1. 1. 2011 – 31. 12. 2011

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Hana Škoríková
- kontroloři:
 - Jitka Volfíková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Václav Pergl - starosta městyse
- Vladimíra Ledvinová - pokladní městyse
- Marie Leiderová - účetní městyse
- Jana Peclová - místostarostka městyse

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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 2011 zveřejněn 6. - 21. 4. 2011
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena ZO 16. 12. 2010
Rozpočtová opatření	č. 1 - 13
Rozpočtový výhled	na roky 2009 - 2013
Schválený rozpočet	na rok 2011 schválen ZO 21. 4. 2011 jako přebytkový
Závěrečný účet	za rok 2010 schválen ZO 28. 6. 2011 bez výhrad, zveřejněn 7. - 28. 6. 2011
Bankovní výpisy	za období leden - prosinec 2011
Evidence majetku	za období leden - prosinec 2011
Evidence pohledávek	za období leden - říjen 2011
Evidence poplatků	za období leden - říjen 2011
Faktury	za období leden - prosinec 2011
Hlavní knihy	za období leden - prosinec 2011
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2011
Knihy došlých faktur	za období leden - prosinec 2011
Knihy odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2011
Knihy pohledávek a závazků	za období leden - prosinec 2011
Mzdová agenda	za období leden - prosinec 2011
Odměňování členů zastupitelstva	za období leden - prosinec 2011
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2011
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2011
Příloha rozvahy	sestavená k 30. 9. 2011 a k 31. 12. 2011

Rozvaha	sestavená k 30. 9. 2011 a k 31. 12. 2011
Účetní deníky	za období leden - prosinec 2011
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2011
Účtový rozvrh	platný na rok 2011
Upomínka k pohledávce a závazku	za období leden - prosinec 2011
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2011
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 30. 9. 2011 a k 31. 12. 2011
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ, MŠ sestavená k 30. 9. 2011
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ, MŠ sestavený k 30. 9. 2011
Darovací smlouvy	na částku Kč 2000,- pro Svaz postiž.civil.chorob v ČR ze dne 27. 5. 2011
Dohody o provedení práce	za období leden - prosinec 2011
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	za období leden - prosinec 2011
Smlouvy nájemní	na pronájem kultur domu Zichov ze dne 1. 6. 2011
Smlouvy o převodu majetku (směna)	směnná smlouva za období leden - říjen 2011
Smlouvy o věcných břemenech	s ČEZ za období leden - říjen 2011
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	za období leden - říjen 2011 k pronájmu NP
Vnitřní předpisy a směrnice	platné pro rok 2011
Výsledky kontrol zřízených organizací	protokol o veřejnoprávní kontrole ZŠ a MŠ Koloveč
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2010 - prosinec 2011
Nespecifikován	zápisy finančního a kontrního výboru za rok 2011

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 2011
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2011

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Koloveč za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	10,34 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,82 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	8,61 %

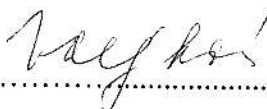
V. Riziko při hospodaření s finančními prostředky

Kontrolní skupina upozorňuje na možná plynoucí rizika při předčasném ukončení smlouvy o zřízení termínovaného vkladu ve výši 1 000 000,00 Kč bez rozhodnutí zastupitelstva obce a v účetnictví provedené pouze vnitřním účetním dokladem nazvaným „Oprava na položkách“ ze dne 7. 10. 2011.

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 6. 3. 2012

Podpisy kontrolorů:

Jitka Volfíková



Hana Škoríková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

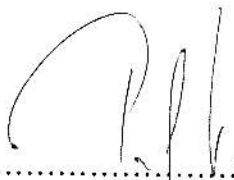


Územní celek prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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. 3 písm. l) 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 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:

6.3.2012

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Koloveč	Ing. Václav Pergl
2	1	Plzeňský kraj	Hana Škoríková

Poznámka:

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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000,00 Kč v jednom případě.