

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Číhaň, IČO: 00573477
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

04.03.2019

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Číhaň

Číhaň 26, 341 42 Kolinec

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontrolorky:
 - Ing. Marcela Šroubková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Josef Srb - starosta obce
- Miluše Kotlanová - 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	návrh rozpočtu na rok 2018 zveřejněn od 27. 11. 2017 do 19. 12. 2017
Rozpočtová opatření	v roce 2018 bylo provedeno 8 rozpočtových opatření, která byla po schválení zveřejněna v zákonné lhůtě
Schválený rozpočet	rozpočet na rok 2018 schválen v ZO dne 18. 12. 2017 jako přebytkový, zveřejněn od 3. 1. 2018
Střednědobý výhled rozpočtu	návrh střednědobého výhledu rozpočtu na období 2020 - 2022 zveřejněn od 27. 11. 2018 do 19. 12. 2018, schválen v ZO dne 19. 12. 2018, následně zveřejněn od 12. 1. 2019
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2017 zveřejněn od 18. 5. 2018 do 13. 6. 2018, schválen v ZO dne 13. 6. 2018 bez výhrad, zveřejněn od 18. 6. 2018
Bankovní výpis	k datu 31.12.2018
Faktura	za měsíc leden - prosinec 2018
Hlavní kniha	za období leden - prosinec 2018
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31.12.2018
Kniha došlých faktur	za rok 2018
Kniha odeslaných faktur	za rok 2018
Odměňování členů zastupitelstva	stanovení odměn neuvolněným členům ZO
Pokladní doklad	za měsíc leden - prosinec 2018
Pokladní kniha (deník)	za měsíc leden - prosinec 2018
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2018
Rozvaha	k datu 31.12.2018
Účtový rozvrh	předložen na rok 2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen za měsíc leden - prosinec 2018
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2018
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	obec prodávala: sml. ze dne 27. 2. 2018 - p. č. 297/69 - k. ú. Číhaň, sml. ze dne 8. 10. 2018 - p. č. 203/15, 16, p. č. 213/5, 6 - k. ú. Číhaň obec kupovala: sml. ze dne 31. 5. 2018 - p. č. 1176/2 - k. ú. Číhaň
Smlouvy o vkladu majetku	k uzavřeným smlouvám v roce 2018
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uzavřeným smlouvám v roce 2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 18. 12. 2017, ze dne 21. 3. 2018, 13. 6. 2018, 19. 9. 2018, 31. 10. 2018 a 19. 12. 2018
Finanční a kontrolní výbor	Finanční výbor: zápis ze dne 3. 1. 2018, 14. 3. 2018, 8. 6. 2018, 12. 9. 2018 a 7. 11. 2018 Kontrolní výbor: zápis ze dne 5. 2. 2018, 23. 4. 2018, 16. 7. 2018, 1. 11. 2018 a 21. 11. 2018

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Číhaň:

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 Číhaň za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Číhaň za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Číhaň 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	8,50 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,90 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	4,44%

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 Číhaň** 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 Číhaň** 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 04.03.2019



Podpisy kontrolerek:

Ing. Marcela Šroubková


.....



.....
Zoja Šťastná

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.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Číhaň o počtu 6 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

Obec Číhaň

Číhaň 26, 341 42 Kolínec
IČ: 005 73 477, DIČ: CZ00573477
tel./fax: 376 594 225
urad@cihan.cz www.cihan.cz

Dne: 4. března 2018

Ing. Josef Srb

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Číhaň	Ing. Josef Srb
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná

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.