



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Skroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2534/18

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Chodová Planá, IČO: 00259861 za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

03. 12. 2018 - 05. 12. 2018

18. 02. 2019 - 20. 02. 2019

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

Místo provedení přezkoumání: ÚM Chodová Planá

Pohraniční stráž 129, 348 13 Chodová Planá

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Pavlína Melčová Bočanová
- kontrolorky:
 - Vendula Kotvanová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Luboš Hlačík – starosta městyse
- Ivana Marcinová - účetní 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	na rok 2018 zveřejněn od 5. 12. 2017 do 20. 12. 2017
Rozpočtová opatření	č. 1 - 14
Schválený rozpočet	na rok 2018 schválen v ZM dne 20. 12. 2017 jako schodkový
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2019 - 2021 schválen v ZM dne 21. 3. 2018
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen v ZM dne 21. 3. 2018 bez výhrad
Bankovní výpisy	vedené u ČS, ČNB
Faktury	přijaté faktury od č. 1 do č. 612 vydané faktury od č. 1 do č. 46
Hlavní kniha	sestavená za období 12/2018
Inventurní soupisy majetku a závazků	Inventarizace za rok 2018
Pokladní doklady	pokladní doklady od č. 1 do č. 1386
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2018
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2018
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2018
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2018
Účtový rozvrh	platný v daném roce
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2018
Smlouvy o převodu majetku (prodej, směna)	uzavřené v daném roce
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	za období leden - prosinec 2018
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2017 - prosinec 2018
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	za období leden - prosinec 2018

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chodová Planá:

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 Chodová Planá za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chodová Planá za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Chodová Planá 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	5,12 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,49 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

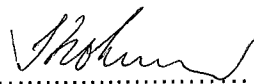
Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový

„Ověřily jsme poměr dluhu 0,00 % ÚSC Chodová Planá 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 Chodová Planá 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.“

Podpisy kontrolerek:

Vendula Kotvanová



Ing. Pavlína Melčová Bočanová
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

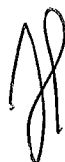


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 Chodová Planá o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Dne: 20. 2. 2019

Luboš Hlačik
starosta

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Chodová Planá	Luboš Hlačik
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Pavlína Melčová Bočanová