

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



OBECNÍ ÚŘAD DOLANY		Čís.dopor.:
DOŠLO: 3. 05. 2019		Zpracoval: <i>Zeman</i>
Č.j.:..... <i>Dolany/3641/18</i>		Ukl. zn.
Počet listů:.....příloh.....		

Výtisk č. 1

Čj: EK/2641/18

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Dolany, IČO: 00255424 za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

26.11.2018 - 27.11.2018 Dílčí přezkoumání
02.05.2019 - 03.05.2019 Konečné přezkoumání

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Dolany

Dolany 125, 339 01 Klatovy

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. Václav Zeman - starosta obce
- Zdeňka Němečková - účetní obce
- Hana Rohrbacherová - administrativní pracovnice

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
Rozpočtová opatření	za rok 2018 bylo provedeno celkem 11 rozpočtových opatření, která byla po projednání a schválení zveřejněna v zákonné lhůtě
Bankovní výpis	ověřeny k datu 31.12.2018
Faktura	přijaté faktury za prosinec 2018
Hlavní kniha	za období leden - prosinec 2018
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2018
Odměňování členů zastupitelstva	stanovení odměn neuvolněným členům zastupitelstva dnem 30.10. 2018 (zasedání ZO dne 30. 10. 2018)
Pokladní doklad	za měsíc září - prosinec 2018
Pokladní kniha (deník)	za měsíc září - prosinec 2018
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2018
Rozvaha	k datu 31.12.2018
Účtový rozvrh	na rok 2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen za měsíc listopad - prosinec 2018
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2018
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ a MŠ Dolany k datu 31.12.2018
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ a MŠ Dolany k datu 31.12.2018
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva ze dne 23.11.2018 - TJ Sokol Dolany - poskytnutá dotace 5 000,00 Kč - vyúčtování do 31.12.2018 Veřejnoprávní smlouva ze dne 1.8.2018 - SDH Svrčovec - poskytnutá dotace 5 560,00 Kč - vyúčtování k 31.12. 2018
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouva ze dne 12.11.2018, ze dne 30.11.2018 (obec prodávala) kupní smlouva ze dne 17. 12. 2018 (obec kupovala) směnná smlouva ze dne 30. 11. 2018
Smlouvy o vkladu majetku	k uzavřeným smlouvám k 31. 12. 2018
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uzavřeným smlouvám k 31. 12. 2018
Výsledky kontrol zřízených organizací	předložen Zápis z veřejnosprávní kontroly ZŠ a MŠ Dolany ze dne 29.11.2018

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 22. 11. 2018, 13. 12. 2018
Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití	Pravidla pro tvorbu a čerpání "Fondu obnovy vodovodů a kanalizací obce Dolany" (ze dne 20.11.2014) a Směrnice k používání sociálního fondu - účet SF (tvorba a čerpání)
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor: zápis ze dne 13. 12. 2018 Finanční výbor: zápis ze dne 7. 12. 2018

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dolany:

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 Dolany za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dolany za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dolany 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	2,70 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,56 %
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:

A. 1 *Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový*

„Ověřily jsme poměr dluhu **ÚSC Dolany** 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 Dolany** 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 03.05.2019

Podpisy kontrolerek:

Ing. Marcela Šroubková



Zoja Štastná

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.

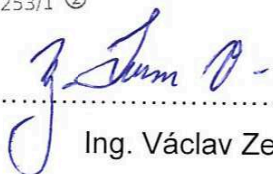
Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: 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 Dolany o počtu 6 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

OBEC DOLANY

Dolany 188, 339 01 Klatovy
IČ: 00255424, DIČ: CZ00255424
zaregistrována u OŽÚ Klatovy
pod č.j. OŽÚ 2883/05/253/1 ②



Ing. Václav Zeman

Dne: 3. května 2019

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Dolany	Ing. Václav Zeman
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.