



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ
ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY
Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2761/20

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Úněšov, IČO: 00258458
za rok 2020

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 1. 2. 2021

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Úněšov

Úněšov 76, 330 38 Úněšov

Přezkoumané období: 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Vladimíra Neumannová
- kontrolorka:
 - Ing. Lenka Krausová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Mgr. Marie Nechutná - starostka obce
- Lenka Hlousová - 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
Rozpočtová opatření	č. 1 - 9, zveřejněna v souladu s platnými předpisy
Schválený rozpočet	na rok 2020, schválen ZO dne 12. 12. 2019 jako schodkový a zveřejněn včetně návrhu v souladu s platnými předpisy
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2020 - 2022, schválen ZO dne 12. 12. 2019 a zveřejněn včetně návrhu v souladu s platnými předpisy
Závěrečný účet	za rok 2019, schválen ZO dne 23. 6. 2020 bez výhrad a zveřejněn včetně návrhu v souladu s platnými předpisy
Bankovní výpisy	k účtu č. 9425371/0100 sestavený k 30. 6. 2020, 30. 9. 2020 a k 31. 12. 2020, k účtu č. 107-6740450207/0100 sestavený k 31. 12. 2020, k účtu č. 94-2514371/0710 sestavený k 31. 10. 2020, 30. 11. 2020 a k 31. 12. 2020
Dohoda o hmotné odpovědnosti	platná v roce 2020
Faktury	došlé: č. 1 - 414, vydané č. 1 - 20, 200 - 214
Hlavní kniha	sestavená k 31. 12. 2020
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2020
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2020
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2020
Odměňování členů zastupitelstva	stanovení výše
Pokladní doklady	č. 1 - 263 a 757 - 1113
Pokladní kniha (deník)	za období leden - prosinec 2020
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2020
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2020
Účetní deník	sestavený za období leden - prosinec 2020
Účtový rozvrh	platný pro rok 2020
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavené k 30. 4., 31. 8. a k 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2020
Darovací smlouvy	uzavřené dne 7. 1. 2020, 28. 2. 2020 a 14. 10. 2020
Dohody o provedení práce	uzavřené dne 2. 1., 16. 6., 21. 9., 23. 9. a 16. 12. 2020
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu obce TJ Slávie Úněšov ze dne 7. 1. 2020, schválená ZO 12. 12. 2019 a zveřejněná dne 22. 1. 2020

Smlouvy nájemní	pachtovní uzavřené dne 5. 10. 2020 nájemní uzavřené dne 1. 6. 2020, 30. 4. 2020 a 5. 10. 2020
Smlouvy o dílo	Smlouva o dílo č. 33-1542.0160018 ANA uzavřená dne 14. 7. 2020
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	smlouvy uzavřené dne: prodej 1. 6. 2020, 6. 8. 2020, 2. 11. 2020, 4. 11. 2020 koupě 1. 6. 2020, 10. 6. 2020, 18. 6. 2020, 20. 7. 2020 směna 12. 8. 2020, 14. 10. 2020
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	související s uzavřenými smlouvami kupními, směnnými, pachtovními a nájemními
Vnitřní předpisy a směrnice	Směrnice o inventarizaci, Směrnice upravující oběh účetních dokladů, Směrnice k podrozvahovým účtům
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 12. 12. 2019, 25. 2. 2020, 21. 5. 2020, 23. 6. 2020, 17. 9. 2020, 4. 12. 2020, 15. 12. 2020
Zápisy výborů	zápisy finančního výboru ze dne 18. 11. a 24. 11. 2020 zápisy kontrolního výboru ze dne 21. 8. a 14. 10. 2020

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úněšov:

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 2020

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úněšov za rok 2020

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úněšov za rok 2020

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Úněšov za rok 2020

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,20 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,01 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

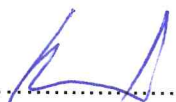
Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

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

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % **ÚSC Úněšov** 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 Úněšov** 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 kontrolorek:

Ing. Lenka Krausová

.....

.....


Ing. Vladimíra Neumannová
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 Úněšov o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela


Mgr. Marie Nechutná
starostka obce

OBEC ÚNĚŠOV
330 38 ÚNĚŠOV 76
IČ: 00 258 458
DIČ: CZ00258458

Dne: 1. 2. 2021

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzala
1	1	ÚSC Úněšov	Mgr. Marie Nechutná
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Mgr. Ivana Musilová

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.