

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ
OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/3489/13

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Kunějovice, IČO: 00573086
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

24. 4. 2014

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Kunějovice

Kunějovice 28, 330 35 Líšňany

Přezkoumané období: 1. 1. 2013 – 31. 12. 2013

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Michaela Zíková
- kontrolorka:
 - Jaroslava Nedvědová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Miloslav Novák - starosta obce
- Hana Habartová - pokladní obce
- Alice Krejčová - externí účetní obce
- Helena Ludvíková - referent obce

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
Rozpočtová opatření	č. 1 a 2 schválena starostou obce
Rozpočtový výhled	na roky 2014-2016
Schválený rozpočet	na rok 2013 schválen dne 14. 12. 2012
Závěrečný účet	za rok 2012 schválen ZO dne 7. 6. 2013 s výhradami
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2013
Faktury	za přezkoumané období
Hlavní kniha	za přezkoumané období
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2013
Odměňování členů zastupitelstva	za přezkoumané období
Pokladní doklady	za přezkoumané období
Pokladní kniha	za přezkoumané období
Příloha účetní závěrky	k 31. 12. 2013
Rozvaha	k 31. 12. 2013
Účetní deník	za přezkoumané období
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2013
Dohody o provedení práce	za přezkoumané období
Smlouvy o převodu majetku	prodeje pozemků
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke kontrolovaným smlouvám
Informace o přijatých opatřeních	doručena na KÚPK dne 21. 6. 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2012 - prosinec 2013
Zápisy kontrolního a finančního výboru	za přezkoumané období

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kunějovice:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok
nebyly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky.

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů
- § 84 odst. 2 písm. b) - *Zastupitelstvo obce neschválilo rozpočtovou změnu.*

- napraveno, neopakuje se (starosta pověřen k provádění rozpočtových změn)

- b) při dílčím přezkoumání za rok 2013

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kunějovice za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kunějovice za rok 2013

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kunějovice za rok 2013

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,24 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Za Krajský úřad Plzeňského kraje dne 24. 4. 2014

Jaroslava Nedvědová



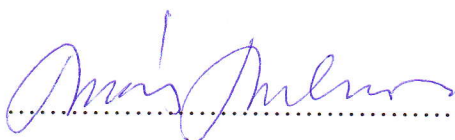
Ing. Michaela Zíková

kontrolorka pověřená 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.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Kunějovice o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Miloslav Novák

Dne 24. 4. 2014

starosta obce

*Zdokladeno na ÚS dne: 12.5.2014
Datum přijetí z ÚS dne: 5.6.2014
EUB-21/05/14*

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Kunějovice	Miloslav Novák
2	1	Plzeňský kraj	Ing. Michaela Zíková