



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

Výtisk č. 1

Čj: EK/3349/12

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Čížkov, IČ: 00256536
za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

22.4.2013

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

Místo provedení přezkoumání: Čížkov

Čížkov 28, 335 64 Čížkov u Blovic

Přezkoumané období: 1. 1. 2012 – 31. 12. 2012

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Miroslava Vyskočilová
- kontroloři:
 - Ing. Marcela Šašková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Zdeněk Tomášek - starosta obce
- Jana Linhartová - účetní 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
Návrh rozpočtu	na rok 2012 zveřejněn na úřední desce ve dnech 13.-29.12.2011
Rozpočtová opatření	č. 1 schváleno ZO dne 15.3., č. 3 schváleno ZO dne 20.7., č. 4-6 schváleno ZO dne 26.10., č. 7-9 schváleno ZO dne 14.12.2012
Rozpočtový výhled	sestaven na období let 2010-2014
Schválený rozpočet	na rok 2012 schválen ZO dne 29.12.2011
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	stanovena dne 29.12.2012
Závěrečný účet	za rok 2011 schválen ZO dne 20.4.2012
Bankovní výpis	výběrově leden-prosinec 2012
Dohoda o hmotné odpovědnosti	platná pro rok 2012
Evidence majetku	k 31.12.2012
Evidence pohledávek	k 31.12.2012
Evidence závazků	k 31.12.2012
Faktura	výběrově leden-prosinec 2012
Hlavní kniha	k 31.12.2012
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2012
Kniha došlých faktur	výběrově leden-prosinec 2012
Kniha odeslaných faktur	výběrově leden-prosinec 2012
Pokladní doklad	výběrově leden-prosinec 2012
Pokladní kniha (deník)	výběrově leden-prosinec 2012
Příloha rozvahy	k 31.12.2012
Rozvaha	k 31.12.2012
Účetní deník	
Účetní doklad	výběrově leden-prosinec 2012
Účtový rozvrh	platný pro rok 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2012
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2012
Dohody o provedení práce	platné pro rok 2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Investiční dotace ve výši 40 000,-Kč - územní plán Čížkov, neinvestiční dotace ve výši 200 000,-Kč - oprava a řešení havarijního stavu č.p. 30 Čížkov

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	platné pro rok 2012
Smlouvy o věcných břemenech	platné pro rok 2012
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	platné pro rok 2012
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2012
Výsledky kontrol zřízených organizací	kontrola MŠ Čížkov provedena dne 4.12.2012 - bez závad
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	výběrově prosinec 2011 - prosinec 2012

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čížkov:

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 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čížkov za rok 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čížkov za rok 2012

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čížkov za rok 2012

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

- | | |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 1,07 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 1,76 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0% |

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 22.4.2013

Podpisy kontrolorů:

Ing. Marcela Šašková



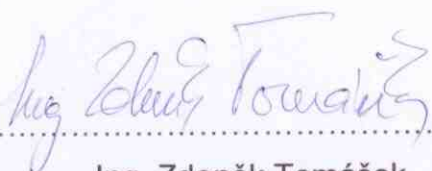
.....
Ing. Miroslava Vyskočilová
kontrolor pověřený řízením
přezkoumání

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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Čížkov o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)



Ing. Zdeněk Tomášek

starosta obce



Dne: 22. 9. 2013

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Čížkov	Ing. Zdeněk Tomášek
2	1	Plzeňský kraj	Ing. Miroslava Vyskočilová

Poznámka:

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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000,00 Kč v jednom případě.