

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Lomec, IČO: 43313850
za rok 2013

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

17.4.2014

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

Místo provedení přezkoumání: Lomec

Lomec 24, 339 01 Klatovy

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

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Voldřichová
- kontroloři:
 - Zoja Šťastná

Při přezkoumání byli přítomni:

- František Skála - starosta obce
- Jaroslava Přerostová – 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	byl vyvěšen v době od 10.12. do 27.12.2012 jako přebytkový
Rozpočtová opatření	bylo provedeno 10 RO
Rozpočtový výhled	byl předložen na léta 2013-2016
Schválený rozpočet	v ZO dne 27.12.2012
Závěrečný účet	byl vyvěšen v době od 8.6. do 15.7.2013, projednán a schválen v ZO dne 29.6.2013 bez výhrad
Bankovní výpis	k datu 31.12.2013
Faktura	za rok 2013
Hlavní kniha	za leden-prosinec 2013
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2013
Pokladní doklad	za rok 2013
Pokladní kniha (deník)	za rok 2013
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2013
Rozvaha	k datu 31.12.2013
Účtový rozvrh	byl předložen na rok 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za měsíc leden-prosinec 2013
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2013
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	koupě pozemku p.č. 72/1 a 73/1 v k.ú. Lomec
Smlouvy o vkladu majetku	ze dne 20.11.2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 27.12.2012, 29.3., 29.6., 26.9., 19.12.2013
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor ze dne 7.11.2013 Finanční výbor ze dne 12.11.2013

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lomec:

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 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, 4 - *Zastupitelstvo nerozhodlo o úkonu spadajícím do jeho vyhrazené pravomoci. (napraveno)*

Nedostatek: Kontrolou zápisů zastupitelstva obce bylo zjištěno, že zastupitelstvo obce nerozhodlo o výši odměn neuvolněným členům zastupitelstva.

- (splněno dne: 10.5.2013) –

- § 92 odst. 1 - *Zastupitelstvo obce se schází podle potřeby, nejméně však jedenkrát za 3 měsíce. (napraveno)*

Nedostatek: První zasedání zastupitelstva obce se uskutečnilo až 21.5.2010.

- (splněno dne: 10.5.2013) –

Právní předpis: Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů

- § 13 odst. 1 písm. b) - *Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. (napraveno)*

- (splněno dne: 10.5.2013) -

b) při dílčím přezkoumání za rok 2013

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lomec za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lomec za rok 2013

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Lomec za rok 2013

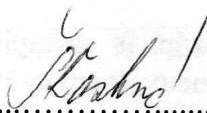
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 17.4.2014

Podpisy kontrolorů:

Zoja Šťastná


.....


.....

Jitka Voldřichová


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.

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

.....

.....

František Skála

OBEC LOMEC
339 01 KLATOVY

starosta obce

Dne: 24. 4. 2014

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Lomec	František Skála
2	1	Plzeňský kraj	Jitka Voldřichová