

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Vrčeň, IČO: 00257427
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

19.3.2014

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

Místo provedení přezkoumání: Vrčeň

Vrčeň 1, 335 41 Vrčeň

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

Přezkoumání vykonali:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- Zdeňka Sluková - 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 2013 zveřejněn na úřední desce ve dnech 8.-26.3.2013 |
| Pravidla rozpočtového provizoria | stanovena ZO dne 17.12.2012 |
| Rozpočtová opatření | schválena ZO č. 1 dne 24.6., č.2 dne 16.9., č. 4 dne 16.12.2013 |
| Rozpočtový výhled | sestaven na období let 2012-2013 |
| Schválený rozpočet | na rok 2013 schválen ZO dne 25.3.2013 |
| Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím | stanoveny ZO dne 25.3.2013 |
| Závěrečný účet | za rok 2012 schválen ZO dne 24.6.2013 |
| Bankovní výpis | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Dohoda o hmotné odpovědnosti | platná pro rok 2013 |
| Evidence majetku | k 31.12.2013 |
| Evidence pohledávek | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Evidence poplatků | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Faktura | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Hlavní kniha | k 31.12.2013 |
| Inventurní soupis majetku a závazků | k 31.12.2013 |
| Kniha došlých faktur | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Kniha odeslaných faktur | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Kniha pohledávek a závazků | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Pokladní doklad | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Pokladní kniha (deník) | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Příloha rozvahy | k 31.12.2013 |
| Rozvaha | k 31.12.2013 |
| Účetní deník | |
| Účetní doklad | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Účtový rozvrh | platný pro rok 2013 |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | k 31.12.2013 |
| Výkaz zisku a ztráty | k 31.12.2013 |
| Rozvaha zřízených příspěvkových organizací | k 31.12.2013 |

| | |
|--|------------------------------|
| Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací | k 31.12.2013 |
| Dohody o provedení práce | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Smlouvy nájemní | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Smlouvy o věcných břemenech | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem | výběrově leden-prosinec 2013 |
| Vnitřní předpis a směrnice | platné pro rok 2013 |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení | výběrově leden-prosinec 2013 |

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vrčeň:

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 2013
dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vrčeň za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vrčeň za rok 2013

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vrčeň za rok 2013

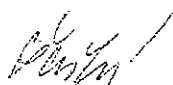
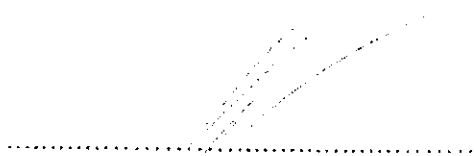
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

| | |
|---|---------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,13 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 10,78 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0% |

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 21.3.2014

Podpisy kontrolorů:

Ing. Miroslava Vyskočilová



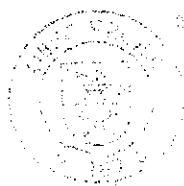
Ing. Marcela Šašková
kontrolor pověřený řízením
přezkoumání

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 Vrčeň o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)



Obec: Plzeň, Územní celek: ÚSC Vrčeň
regionální celek

h

Dne: 14.5.2014

Petr Mašek

starosta obce

Rozdělovník

| Výtisk č. | Počet výtisků | Předáno | Převzal(a) |
|-----------|---------------|---------------|----------------------|
| 1 | 1 | ÚSC Vrčeň | Petr Mašek |
| 2 | 1 | Plzeňský kraj | Ing. Marcela Šašková |

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.