



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ

OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/4090/11

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice, IČ: 00255980 za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

11. 10. 2011 (dílčí přezkoumání)

2. 4. 2012

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

Místo provedení přezkoumání: MěÚ Plánice

Náměstí 180, 340 34 Plánice

Přezkoumané období: 1. 1. 2011 – 31. 12. 2011

Přezkoumání vykonali:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Michaela Zíková
- kontroloři:
 - Miroslav Berka
 - Mgr. Ivana Musilová
 - Jaroslava Nedvědová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Zdeněk Pavlíček - starosta města
- Bc. Hana Bílá - správa majetku
- Bc. Jana Mastná - administrativní pracovnice
- Ing. Eva Sedláková - administrativní pracovnice

- Helena Sudová - pokladní města
- Ing. Milan Vojta - tajemník města
- Zdeňka Vojtová - účetní města

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 2011 schválen ZM dne 22. 12. 2010
Rozpočtová opatření	č. 1-6
Rozpočtový výhled	na roky 2009-2013
Závěrečný účet	za rok 2010 schválen ZM dne 29. 6. 2011
Bankovní výpisy	za přezkoumané období
Faktury	za přezkoumané období
Hlavní kniha	sestavená k 31. 12. 2011
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2011
Mzdová agenda	za přezkoumané období
Odměňování členů zastupitelstva	za přezkoumané období
Pokladní doklady	za přezkoumané období
Pokladní deník	za přezkoumané období
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2011
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2011
Účetní doklady	za přezkoumané období
Účtový rozvrh	platný pro rok 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2011
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2011
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Plánice, sestavená k 31. 12. 2011
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Plánice, sestavená k 31. 12. 2011
Dohody o pracovní činnosti	za přezkoumané období
Dohody o provedení práce	za přezkoumané období
Smlouvy nájemní	uzavřené v roce 2011
Smlouvy o převodu majetku	uzavřené v roce 2011
Smlouvy ostatní	dohody o poskytování příspěvků organizacím
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	související s uvedenými smlouvami
Vnitřní předpisy a směrnice	platné pro rok 2011
Výsledky kontrol zřízených organizací	ZŠ Plánice
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	za přezkoumané období
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2010 - prosinec 2011
Peněžní fondy obce	sociální fond
Zápisy finančního a kontrolního výboru	za přezkoumané období

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice:

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 2011

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

Právní předpis: Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů
§ 9 - *Územní samosprávný celek nezajistil finanční kontrolu ve smyslu zákona.*

Nedostatek: Ke kontrole nebyla doložena vnitřní směrnice o finanční kontrole včetně dispozičních oprávnění pro hospodářské operace.

- napraveno

Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice za rok 2011

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu této zprávy od písm. b), odstraněných v průběhu přezkoumání.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice za rok 2011

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,29 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,81 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	7,24 %

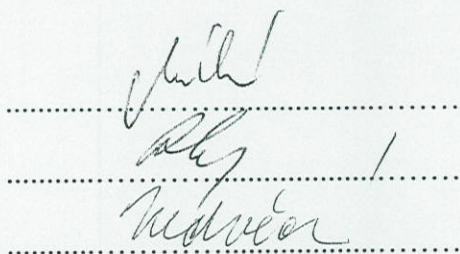
Krajský úřad Plzeňského kraje dne 2. 4. 2012

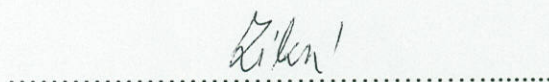
Podpisy kontrolorů:

Mgr. Ivana Musilová

Miroslav Berka

Jaroslava Nedvěďová





Ing. Michaela Zíková

kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

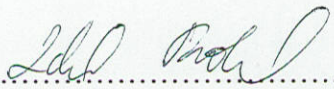


Územní celek prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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.

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

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

.....


Zdeněk Pavlíček

starosta města

MĚSTO PLÁNICE
okr. Klatovy
340 34 ⑤

Dne 2. 4. 2012

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Plánice	Zdeněk Pavlíček
2	1	Plzeňský kraj	Ing. Michaela Zíková