

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ

OBČÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice, IČ: 00255980 za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

25. 9. 2012 - 26. 9. 2012 (dílčí přezkoumání)

10. 4. 2013

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. 2012 – 31. 12. 2012

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
- Ing. Eva Sedláková - administrativní pracovnice
- Helena Sudová - pokladní 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	schválen ZM dne 21. 12. 2011
Rozpočtová opatření	č. 1-8
Rozpočtový výhled	sestaven na roky 2011 - 2015
Závěrečný účet	za rok 2011 schválen ZM dne 20. 6. 2012, bez výhrad
Bankovní výpisy	za přezkoumané období
Faktury	za přezkoumané období
Hlavní knihy	za přezkoumané období
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2012
Knihy došlých faktur	za přezkoumané období
Mzdová agenda	za přezkoumané období
Odměňování členů zastupitelstva	za přezkoumané období
Pokladní doklady	za přezkoumané období
Pokladní kniha	za přezkoumané období
Příloha účetní závěrky	sestavená k 31. 12. 2012
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2012
Účetní deník	za přezkoumané období
Účetní doklady	za přezkoumané období
Účtový rozvrh	platný pro rok 2012
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu	za přezkoumané období
Výkazy zisku a ztráty	za přezkoumané období
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Plánice k 31. 12. 2012
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ZŠ Plánice k 31. 12. 2012
Dohody o pracovní činnosti	za přezkoumané období
Dohody o provedení práce	za přezkoumané období
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	zaměstnanci MěÚ
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	uzavřené v roce 2012
Smlouvy ostatní	za přezkoumané období
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	týkající se uvedených smluv
Dokumentace k veřejným zakázkám	zakázky malého rozsahu, za přezkoumané období
Vnitřní předpisy a směrnice	platné pro rok 2012
Výsledky kontrol zřízených organizací	ZŠ Plánice ze dne 16. 11. 2012
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	za přezkoumané období

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2011 - prosinec 2012
Ceniny	evidence stravenek
Zápisy kontrolního a finančního 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 rok

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při důlčím přezkoumání za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice za rok 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice za rok 2012

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Plánice za rok 2012

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,20 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,26 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	6,97%

4