



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

Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/3095/20

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Pelechy, IČO: 00572161
za rok 2020

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

12. 02. 2021 v sídle KÚPK, odbor ekonomický, Škroupova 18, 306 13 Plzeň

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

Přezkoumané období: 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Bc. Hana Škoríková
- kontrolorka:
 - Barbora Kozlová
 - Jitka Volfíková

Písemnosti v roce 2021 elektronicky poskytla:

- Olga Lišková - účetní obce

Přezkoumání bylo v roce 2021 provedeno dálkově, písemnosti a podklady byly územním samosprávným celkem dodány elektronickým způsobem nebo získány z veřejně dostupných informací (úřední deska ÚSC, internetové stránky ÚSC, profil zadavatele veřejných zakázek, registr smluv, informační portál MF MONITOR).

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 2020 zveřejněn 22. 11. - 10. 12. 2019
Rozpočtová opatření	č. 1 - 7 schválena starostkou obce, řádně zveřejněna
Schválený rozpočet	schválen ZO 10. 12. 2019 jako vyrovnaný, zveřejněn 10. 12. 2019 - 31. 12. 2020
Střednědobý výhled rozpočtu	sestaven na období 2018 - 2021, schválen ZO 20. 12. 2016, zveřejněn od 4. 1. 2017 dosud
Závěrečný účet	za rok 2019 schválen ZO 10. 3. 2020 bez výhrad, jeho návrh zveřejněn 18. 2. - 10. 3. 2020, po schválení zveřejněn od 10. 3. 2020 dosud
Bankovní výpisy	1. běžný účet u KB za říjen - prosinec 2020, 2. běžný účet u ČNB za říjen - prosinec 2020
Faktury	1. došlé faktury č. 1 - 124, 2. odeslané faktury č. 1 - 8
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2020
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2020
Kniha došlých faktur	za leden - prosinec 2020
Kniha odeslaných faktur	za leden - prosinec 2020
Mzdová agenda	předpisy mezd za říjen - prosinec 2020
Pokladní doklad	PPD č. 1 - 333, VPD č. 1 - 68
Pokladní kniha	za leden - prosinec 2020
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2020
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2020
Účetní deníky	za březen, červen, září a prosinec 2020
Účetní doklady	1. předpisy faktur došlých - účetní doklady č. 40001 - 40124, 2. vnitřní účetní doklady za 12/2020 - č. 60039 - 60058, 3. běžný účet u KB - účetní doklady č. 287 - 347, 4. běžný účet u ČNB - účetní doklady č. 1530 - 1541
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu	za březen, červen, září a prosinec 2020
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2020
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1. Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 014D24100 0211 ze dne 22. 7. 2020 - přijatá investiční dotace od MV ČR ve výši 450 000,00 Kč na dopravní automobil pro hasiče, 2. Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 45492020 ze dne 30. 7. 2020 - přijatá investiční dotace od Plzeňského kraje ve výši 300 000,00 Kč na dopravní automobil pro JSDHO Pelechy
Zápisy z jednání	za prosinec 2019 - prosinec 2020

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Pelechy:

Vzhledem k mimořádným okolnostem, omezeným pracovním kapacitám a nízké vnímané rizikovosti některých předmětů nebyly všechny předměty přezkoumání podrobeny detailnímu prověřování. Detailní prověření těchto předmětů přezkoumání bude provedeno v závislosti na posouzení jejich rizikovosti v příštích obdobích.

V rámci prověření zúženého rozsahu předmětů přezkoumání viz bod A. Přezkoumané písemnosti nebyly shledány 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 2020

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Pelechy za rok 2020

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Pelechy za rok 2020

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Pelechy za rok 2020

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,81 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

A. 1 Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % **ÚSC Pelechy** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Dluh **ÚSC Pelechy** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky **je nulový**.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 14. 02. 2021

Podpisy kontrolerek:

Jitka Volfíková

Barbora Kozlová

[Handwritten signatures]

[Handwritten signature]

Bc. Hana Škoríková

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

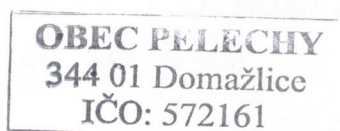


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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. 1 písm. d) 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 a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Pelechy o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela



Dne: 4.3.2021

Hana Váchalová
starostka obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Pelechy	Hana Váchalová
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jitka Volfíková

Poučení:

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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000,00 Kč.