



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

**ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ
OBČÍ A KONTROLY**

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 2

Čj: EK/2891/12

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Slatina, IČ: 43313906
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

11.4.2013

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

Místo provedení přezkoumání: Slatina

Slatina 62, 341 01 Horažďovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2012 – 31. 12. 2012

Přezkoumání vykonali:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Václav Vachuška - starosta obce
- Marie Kolářová - 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 4.12. do 19.12.2011
Rozpočtová opatření	bylo provedeno 6 RO, které byly schváleny ZO
Rozpočtový výhled	byl předložen na léta 2010-2014
Schválený rozpočet	v ZO dne 19.12.2011 jako vyrovnaný
Závěrečný účet	byl projednán a schválen dne 27.4.2012 s výhradou, vyvěšen v době od 10.4. do 26.4.2012
Bankovní výpis	k datu 31.12.2012 u K.B.
Hlavní kniha	za rok 2012
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2012
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2012
Rozvaha	k datu 31.12.2012
Účtový rozvrh	předložen na rok 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za měsíc únor-prosinec 2012
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2012
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ze dne 10.4.2012 na směnu pozemku a ze dne 4.12.2011 na prodej p.č.2116/6
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	ze dne 7.5.2012
Vnitřní předpis a směrnice	K evidenci, účtování a odepisování majetku ze dne 4.1.2012
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 19.12.2011, 27.2., 27.4., 29.6., 7.9., 2.11., 19.12.2012
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor ze dne 10.2., 8.6., 7.9., 21.12.2012 Finanční výbor ze dne 1.6., 17.8., 30.11., 31.12.2012

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Slatina:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

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. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
- § 30 odst. 2 písm. c) - Inventurní soupisy územního celku neobsahovaly způsob zjišťování skutečných stavů. **(napraveno)**

Nedostatek: Předložený výpis z katastru nemovitostí k datu 31.12.2011 obsahoval pozemky, které nebyly uvedeny v inventuře pozemků a nebyl doložen způsob zjištění skutečného stavu, jedná se např. o pozemek p.č. 84/4,148/3,192/1 v katastru Slatina a pozemek v katastru Svěradice, p.č.. 2872.

- (splněno dne: 11.4.2013) -

nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2012

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Slatina za rok 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Slatina za rok 2012

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Slatina za rok 2012

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,82 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,15 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 12.4.2013

Podpisy kontrolorů:

Jitka Voldřichová



Zoja Šťastná

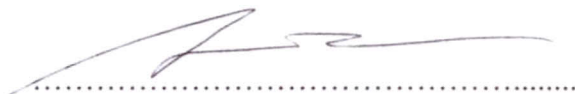
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



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 Slatina o počtu 4 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)



Václav Vachuška

starosta obce



Dne: 14. 4. 2013

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Slatina	Ing. Václav Vachuška
2	1	Plzeňský kraj	Zoja Šťastná