



# KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/1925/16

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Cebiv, IČO: 00259748 za rok 2016

### Přezkoumání se uskutečnilo dne:

29. 3. 2017

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

### Místo provedení přezkoumání: OÚ Cebiv

Cebiv 64, 349 52 Konstantinovy Lázně

### Přezkoumané období: 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

### Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Pavlína Melčová Bočanová
- kontrolorky:
  - Vendula Kotvanová
  - Ing. Vladimíra Neumannová

### Při přezkoumání byli přítomni:

- Zdeněk Kovář - starosta obce
- Radka Zelenková – účetní obce

## 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 2016 zveřejněn od 12. 11. do 30. 11. 2015
Rozpočtová opatření	č. 1 – 12
Rozpočtový výhled	na roky 2016 - 2019
Schválený rozpočet	na rok 2016 schválen ZO dne 9. 12. 2015 jako schodkový
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen ZO dne 22. 6. 2016 bez výhrad
Bankovní výpisy	za kontrolované období
Faktury	za kontrolované období
Hlavní kniha	sestavená k 31. 12. 2016
Inventurní soupis majetku a závazků	inventarizace za rok 2016
Odměňování členů zastupitelstva	stanovení výše
Pokladní doklady	za kontrolované období
Pokladní kniha	za kontrolované období
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2016
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2016
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2016
Dohody o provedení práce	uzavřené v daném roce
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej)	uzavřené v daném roce
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2015 - prosinec 2016
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	za kontrolované období

## B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Cebiv:

**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. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů  
- § 93 odst. 1 - *Obecní úřad neinformoval o místě, době a navrženém programu připravovaného zasedání zastupitelstva obce alespoň 7 dní před zasedáním zastupitelstva obce na úřední desce.*

**napraveno**

nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

#### b) při dílčím přezkoumání za rok 2016

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

### II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Cebiv za rok 2016

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

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Cebiv za rok 2016

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

### IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Cebiv za rok 2016

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,25 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,78 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Podpisy kontrolerek:

Vendula Kotvanová



Ing. Vladimíra Neumannová







Ing. Pavlína Melčová Bočanová

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.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Cebiv o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Zdeněk Kovář  
starosta obce



Dne: 29. 3. 2017

#### Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Cebiv	Zdeněk Kovář
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Vladimíra Neumannová