



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Sirá, IČO: 00478512
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 06. 03. 2019

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Sirá

Sirá 52, 337 01 Rokycany

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Leona Černá
- kontrolorka:
 - Ing. Jiřina Lišková

Při přezkoumání byly přítomny:

- Hana Nováková - starostka obce
- Jaroslava Podlenová. - 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 2018 zveřejněn v souladu se zákonem
Pravidla rozpočtového provizoria	stanovena ZO 19. 12. 2017, zveřejněna v souladu se zákonem
Rozpočtová opatření	čís. 1 - 3 schválena ZO
Schválený rozpočet	na rok 2018 schválen ZO 20. 3. 2018, zveřejněn v souladu se zákonem
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2019 - 2021 schválen ZO 20. 3. 2018 zveřejněn v souladu se zákonem
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen ZO 29. 6. 2018 bez výhrad, zveřejněn v souladu se zákonem
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2018
Faktury	došlé čís. 1-158
Hlavní kniha	za období 12/2018
Inventurní soupisy majetku a závazků	úctů 018, 019, 022, 032, 042, 132, 231, 261, 311, 403, 462
Odměňování členů zastupitelstva	za období 1 - 12/2018
Pokladní doklady	za období září - prosinec 2018
Pokladní kniha (deník)	za období září - prosinec 2018
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2018
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2018
Darovací smlouva	ze dne 15. 3. 2018
Dohody o provedení práce	uzavřené 2. 1. 2018 - údržba zeleně, obsluha sběrného místa, kontrola vodovodu, úprava vody
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 20. 3. 2018, 29. 6. 2018, 27. 9. 2018, 27. 10. 2018, 21. 12. 2018
Zápisy finančního a kontrolního výboru	FV ze dne 10. 7. 2018, 27. 11. 2018, KV ze dne 11. 9. 2018, 4. 12. 2018

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá:

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 2018

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Sirá za rok 2018

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	10,30 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,70 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

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

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

„Ověřily jsme poměr dluhu 0% ÚSC Sirá 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 Sirá 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.“

Podpisy kontrolerek:

Ing. Jiřina Liřková

Liřková



Leona Černá

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



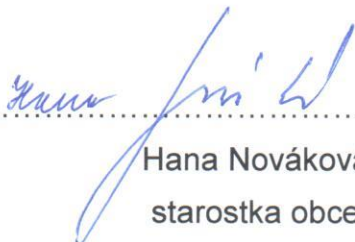
Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 výsledky jednorázového přezkoumání.

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

OBEC SIRÁ
okr. Rokycany
IČ: 00478512



Hana Nováková
starostka obce

Dne: 6. 3. 2019

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Sirá	Hana Nováková
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Leona Černá

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.