

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



Výtisk č. 1

Čj: PK-EK/2384/20

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Hartmanice, IČO: 00255467
za rok 2020

MĚSTSKÝ ÚŘAD HARTMANICE okr. Klatovy	Č. ZÁSILKY —
18. 05. 2021 MHA 246	ZPRAC. Valdman
Č.j. Přílohy: 4 listy	UKL. ZNAK 112

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

26.10.2020 - 27.10.2020 dílčí přezkoumání
17.05.2021 - 18.05.2021 konečné přezkoumání

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

Místo provedení přezkoumání: MěÚ Hartmanice

Hartmanice 75, 342 01 Sušice

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Marcela Šroubková
- kontrolorka:
 - Blanka Vilímcová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Pavel Valdman - starosta města
- Anna Hasenohrlová - účetní města
- Marcela Mézlová - referent města
- Ing, Eva Waldmannová - hlavní účetní města

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
Rozpočtová opatření	v období 10 - 12/2020 byla provedena celkem 4 RO (RO č. 9 - 11/2020), která byla po schválení RM (RO č. 8, 9, 10/2020) a schválení ZM (RO č. 11/2020) zveřejněna v zákonné lhůtě
Bankovní výpisy	ověřeny k 31. 12. 2020 (účet 231 - ZBÚ: ČNB, ČSOB, ČS), (účet 236 - BÚ fondů: ČSOB)
Faktury	přijaté od č. fa. 601 – 854, vystavené faktury č. 201 - 403
Hlavní kniha	předložena k 31. 12. 2020
Inventurní soupis majetku a závazků	Protokol o proškolení členů inventarizačních komisí jmenovaných k provedení inventarizace v roce 2020, Inventarizační zpráva za rok 2020, Inventurní soupisy účtů k 31. 12. 2020
Kniha došlých faktur	za rok 2020
Kniha odeslaných faktur	za rok 2020
Pokladní doklad	příjmové č. P00000937 - 1043, výdajové č. V00000397 - 461
Pokladní kniha (deník)	za období 10 - 12/2020
Příloha rozvahy	předložena k 31. 12. 2020
Rozvaha	předložena k 31. 12. 2020
Účetní doklady	za období 10 - 12 2020 (č. 730050 - 67)
Účtový rozvrh	platný na rok 2020
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	předložen za období 10 - 12/2020
Výkaz zisku a ztráty	předložen k 31. 12. 2020
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	město prodává: Kupní smlouva ze dne 30. 11. 2020, ze dne 21. 12. 2020, 23. 12. 2019 město kupuje: Kupní smlouva ze dne 21. 12. 2020
Smlouvy o vkladu majetku	k uzavřeným kupním smlouvám v roce 2020
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uzavřeným kupním smlouvám v roce 2020
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokol o kontrole p. o. MŠ Hartmanice ze dne 7. 10. 2020 Protokol o kontrole p. o. ZŠ Hartmanice ze dne 7. 10. 2020
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	ze dne 26. 10. 2020, 30. 11. 2020 a 28. 12. 2020
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 29. 10. 2020 a 17. 12. 2020

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hartmanice:

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 2020
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hartmanice za rok 2020

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hartmanice za rok 2020

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hartmanice 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	11,58 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,05 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	8,05%

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 Hartmanice** 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 Hartmanice** 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 18. 05. 2021

Podpisy kontrolerek:

Blanka Vilímcová



Ing. Marcela Šroubková
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



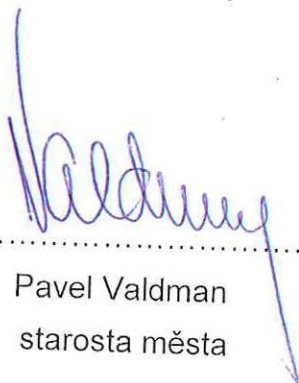
Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 Hartmanice o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel


Pavel Valdman
starosta města

Dne: 18. 05. 2021

MĚSTO HARTMANICE
okres Klatovy (1)

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Hartmanice	Pavel Valdman
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Marcela Šroubková

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu 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.