



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Nepomuk, IČO: 00256986
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

01.08.2019 - 09.08.2019

20.04.2020 - 24.04.2020

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Nepomuk

Náměstí Augustina Němejce 63, 335 01 Nepomuk

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Marcela Šašková
- kontrolorka:
 - Ing. Miroslava Vyskočilová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Jiří Švec - starosta města
- Ing. Jaroslav Somolík - vedoucí odboru finančního, majetkového a školství
- Ing. Romana Beníšková - účetní města
- Ing. Hana Tymlová - pokladní 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	schválena ZM a RM a zveřejněna v souladu se zák.č 24/2017 Sb.
Bankovní výpis	BV č.187 - 213
Evidence majetku	k 31.12.2019
Faktura	fa č. 1500 - 1600
Hlavní kniha	k 31.12.2019
Inventurní soupis majetku a závazků	plán inventarizace, inventarizační zpráva, inventurní soupisy účtů 021,031,451,321,311
Kniha došlých faktur	k 31.12.2019
Kniha odeslaných faktur	k 31.12.2019
Pokladní doklad	PD č.560 - 685
Pokladní kniha (deník)	k 31.12.2019
Rozvaha	k 31.12.2019
Účtový rozvrh	platný pro rok 2019
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2019
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2019
Darovací smlouvy	darovací smlouva na p.č.346/5
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	Poskytnutá dotace -Pionýr , z.s. Nepomuk ve výši 5 500 Kč, Storgé ve výši 5 000 Kč, TJ Slavoj Dvorec ve výši 452 500 Kč.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	29.900,- Kč - JSDHO Dvorec, 250.000,- Kč - Odstranění havarijního stavu na Úpravě vody Nepomuk, 15.000,- Kč - Tisk image letáků pro zlepšení propagace města Nepomuk a okolí, 50.000,- Kč - Rozšíření expozice Liberator B- 24, 5.224.758,- Nepomuk - Dvorec přestupní uzel
Smlouvy nájemní	nájemní smlouva na čp.62
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouva na p.č.1560/13, kupní smlouva na p.č.512,133/53, kupní smlouva na p.č.334/3, 334/4, směnná smlouva na p.č.150/22 a 150/23.
Smlouvy o přijetí úvěru	Smlouva s ČS a.s. ze dne 17.12.2018 na poskytnutí úvěru ve výši 40 mil. Kč, schváleno ZM dne 13.12.2018
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke kontrolovaným smlouvám
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2019
Výsledky kontrol zřízených organizací	kontrola MŠ Nepomuk, ZŠ Nepomuk, ZUŠ Nepomuk - nebyly zjištěny nedostatky

Zápisy z jednání rady včetně usnesení	červenec - prosinec 2019
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	červenec-prosinec 2019

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomuk:

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 2019

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomuk za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomuk za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomuk za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	5,13 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,77 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	13,18%

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

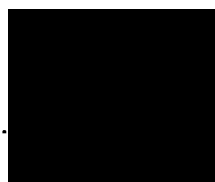
A. 1 Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost

„Ověřily jsme poměr dluhu **ÚSC Nepomuk** 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. Na základě předložených podkladů a námi provedených postupů jsme dospěly k zjištění, že dluh **ÚSC Nepomuk** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 28.04.2020

Podpisy kontrolorek:

Ing. Miroslava Vyskočilová



.....

Ing. Marcela Šašková
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

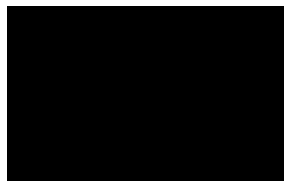


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

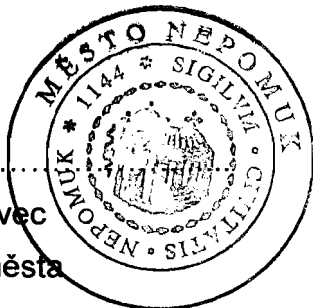
Tato zpráva o výsledku přezkoumání je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: 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 Nepomuk o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)



Ing. Jiří Švec
starosta města



Dne: - 7 -05- 2020

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Nepomuk	Ing. Jiří Švec
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Marcela Šašková

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.