



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Klenčí pod Čerchovem, IČ: 00253472
za rok 2012**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

29.11.2012 - 3.12.2012

8.2.2013 - 12.2.2013

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

Místo provedení přezkoumání: Klenčí pod Čerchovem

Klenčí pod Čerchovem 118, 345 34 Klenčí pod Čerchovem

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

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Dis. Eva Haasová
- kontroloři:
 - Libuše Křenková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Karel Smutný - starosta městyse
- Zina Kohoutová - účetní městyse

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	na rok 2012 zveřejněn od 29. 11. do 21. 12. 2011
Rozpočtová opatření	(1-8) roku 2012
Rozpočtový výhled	na období let 2012 až 2016
Schválený rozpočet	na rok 2012 schválen dne 28. 12. 2011
Závěrečný účet	za rok 2011 schválen dne 28. 3. 2012 jeho návrh zveřejněn od 5. 3. do 20. 3. 2012
Bankovní výpis	leden až prosinec 2012
Evidence majetku	karty majetku
Evidence poplatků	roku 2012
Evidence poplatků	roku 2012
Faktura	přijaté a vydané roku 2012
Hlavní kniha	leden až prosinec 2012
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2012
Kniha došlých faktur	roku 2012
Kniha odeslaných faktur	roku 2012
Pokladní doklad	roku 2012
Pokladní kniha (deník)	roku 2012
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2012
Rozvaha	k 31. 12. 2012
Účetní deník	leden až prosinec 2012
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	leden až prosinec 2012
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2012

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	roku 2012
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	roku 2012
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouvy, smlouvy o bezúplatných převodech, směnné smlouvy uzavřené v roce 2012
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uzavřeným kupním a směnným smlouvám v roce 2012
Vnitřní předpis a směrnice	platné v roce 2012
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2011 až prosinec 2012

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klenčí pod Čerchovem:

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 2012
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klenčí pod Čerchovem za rok 2012

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klenčí pod Čerchovem za rok 2012

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klenčí pod Čerchovem za rok 2012

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,44 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,63 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	13,90%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 12.2.2013

Podpisy kontrolorů:

Libuše Křenková



Dis. Eva Haasová

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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Klenčí pod Čerchovem o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

MĚSTYS
KLENČÍ POD ČERCHOVEM
ÚSC 143 54
okres Domažlice

.....
Karel Smutný

Dne: 13. 2. 2013

starosta městyse

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Klenčí pod Čerchovem	Karel Smutný
2	1	Plzeňský kraj	Dis. Eva Haasová

Poznámka:

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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000,00 Kč v jednom případě.