



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Kladruby, IČO: 00259888
za rok 2020

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

18. 11. 2020 - 20. 11. 2020

08. 03. 2021 - 10. 03. 2021

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

Místo provedení přezkoumání: MÚ Kladruby

Náměstí Republiky 89, 349 61 Kladruby u Stříbra

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

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byly přítomny:

- Hana Floriánová - starostka města
- Miroslava Škorvánková - 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
Návrh rozpočtu	vyvěšen dne 22. 11. 2019
Rozpočtová opatření	č. 1 - 4
Schválený rozpočet	schválen ZM 11. 12. 2019 jako schodkový
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2020 – 2024 schválený 24. 6. 2020
Závěrečný účet	za rok 2019 schválen ZM 24. 6. 2020 bez výhrad.
Bankovní výpisy	účet vedený u ČSOB za období leden - říjen 2020 účet vedený u KB za období leden - říjen 2020 účet vedený u GE Money Bank za období leden - říjen 2020
Faktury	vydané faktury č. 2010001 - 2010050 přijaté faktury č. 2000001 - 2000506 za období listopad a prosinec u přijatých a vydaných faktur účtování zkontrolováno dle účetního deníku
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2020
Pokladní doklady	příjmový pokladní doklad č. P20000001 - P20001298 výdajový pokladní doklad č. V2000001 - V20000430 za období listopad a prosinec u pokladních dokladů účtování zkontrolováno dle účetního deníku
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2020
Smlouvy o dílo	Smlouva o dílo s firmou Jaroslav Zabloudil, Stříbro, na akci Oprava hřbitovní zdi Kladruby, uzavřená dne 17. 6. 2020, zveřejněna na profilu zadavatele dne 19. 8. 2020. Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo č.1/2020 "Kladruby, Husova 6, stavební úpravy - I etapa (městský dům - bývalý špitál) - obnova střešního pláště objektu - II etapa" sepsaný dne 10. 12. 2020 s firmou KOUTNÝ GROUP s.r.o., Plzeň, zveřejněný na profilu zadavatele dne 30. 12. 2020.

Smlouvy o převodu majetku (prodej)	smlouvy o prodeji pozemků uzavřené dne 27. 2., 2. 3., 15. 7., 20. 7. 2020
Výsledky kontrol zřízených organizací	Protokoly z kontroly PO Regionální muzeum Kladrubska, Mateřská škola Kladruby a Základní škola Kladruby
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	č. 33 až 51 za období leden - říjen 2020 za období listopad a prosinec - elektronicky
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosince 2019 - říjen 2020 za období listopad a prosinec 2020 - elektronicky
Zápis z finančního výboru	zápisy ze dne 21. 10. a 23. 9. 2020

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kladruby:

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

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu

Právní předpis: Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů
- § 219 odst. 1 - *Zadavatel neuveřejnil na profilu zadavatele smlouvu uzavřenou na veřejnou zakázku včetně všech jejích změn a dodatků v souladu se zákonem.*
(napraveno)

Nedostatek: Smlouva o dílo s firmou Jaroslav Zabloudil, Stříbro, na akci Oprava hřbitovní zdi Kladruby, uzavřená dne 17. 6. 2020, zveřejněna na profilu zadavatele dne 19. 8. 2020.

napraveno

Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kladruby za rok 2020

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.) kromě chyb a nedostatků uvedených v textu této zprávy od písm. b), odstraněných v průběhu přezkoumání.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kladruby za rok 2020

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kladruby 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	4,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,05 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

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 Kladruby** 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 Kladruby** 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 kontrolorky:

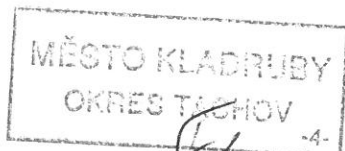
Ing. Pavlína Melčová Bočanová
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

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.

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

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



Hana Floriánová
starostka města

Dne: 10. 3. 2021

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzala
1	1	ÚSC Kladruby	Hana Floriánová
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Pavlína Melčová Bočanová