



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Skroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: PK - EK/2722/20

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Louňová, IČO: 00256889 za rok 2020

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

13. 04. 2021

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Louňová

Louňová 61, 336 01 Blovice

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

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Pavlína Melčová Bočanová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Luboš Skřivan - starosta obce
- Lenka Lašťovková - místostarostka
- Bc. Lenka Vrátníková - 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 2020 zveřejněn od 18. 11. 2019 do 12. 12. 2019
Rozpočtová opatření	č. 1 - 5
Schválený rozpočet	na rok 2020 schválen ZO dne 9. 12. 2019
Závěrečný účet	za rok 2019 schválen ZO dne 4. 5. 2020
Bankovní výpisy	vedené u KB, ČNB
Faktury	faktury přijaté č. 1 - 104 faktury vydané č. 1 - 5
Hlavní kniha	za období leden - prosinec 2020
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2020
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2020
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2020
Pokladní doklady	příjmové a výdajové podkladní doklady od č. 1 - 248
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2020
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2020
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2020
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2020
Smlouva o dílo	smlouva o dílo s firmou Václav Jeřábek - klempířství, Blovice na akci "Oprava střechy obecní budovy č. p. 11, na pozemku p.č. st. 5/4 v k.u. Louňová" uzavřená dne 15. 6. 2020 na částku 816 953,00 Kč.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2019 - prosinec 2020
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	za období leden - prosinec 2020

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Louňová:

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.*

Nedostatek: Smlouva o dílo s firmou Václav Jeřábek - klempířství, Blovice na akci "Oprava střechy obecní budovy č. p. 11, na pozemku p. č. st. 5/4 v k.u. Louňová" uzavřená dne 15. 6. 2020 na částku 816 953,00 Kč. Smlouva nebyla uveřejněna na profilu zadavatele.

nebyly zjištěny závažné 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

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Louňová za rok 2020

Byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):

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.*

Nedostatek: Smlouva o dílo s firmou Václav Jeřábek - klempířství, Blovice na akci "Oprava střechy obecní budovy č. p. 11, na pozemku p. č. st. 5/4 v k.u. Louňová" uzavřená dne 15. 6. 2020 na částku 816 953,00 Kč. Smlouva nebyla uveřejněna na profilu zadavatele.

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Louňová za rok 2020

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Louňová 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	0,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,14 %
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 Louňová 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 Louňová 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.“

Podpis kontrolorky:



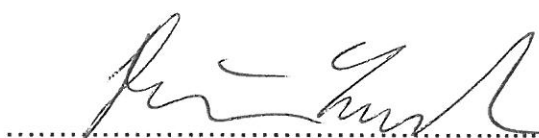
Ing. Pavlína Melčová Bočanová
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



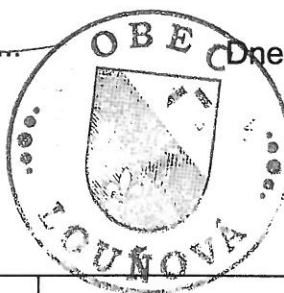
Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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.

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



Luboš Skřivan
starosta obce



Dne: 13. 04. 2021

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Louňová	Luboš Skřivan
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Pavlína Melčová Bočanová

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.