



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ
KONTROLY
Štefánekova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření Dobršín za rok 2013

IČ: 47730862

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo ve dnech od 19.11.2013 do 19.11.2013

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

Místo provedení přezkoumání:

Dobršín, Dobršín 36, 342 01 Sušice

Přezkoumané období od 1.1.2013 do 31.10.2013

Dílčí přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Zoja Šťastná**
- kontroloři:
Jitka Voldřichová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Miroslav Marek - starosta obce
- Zdeňka Hrabová – účetní obce
- Jana Patlejchová – místostarostka obce

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	byl vyvěšen v době od 6.11. do 22.11.2012
Rozpočtová opatření	k datu kontroly bylo provedeno 7 RO, schváleny v ZO
Rozpočtový výhled	byl předložen na léta 2011-2015
Schválený rozpočet	v ZO dne 22.11.2012 jako schodkový
Závěrečný účet	byl projednán dne 28.3.2013 s výhradou, vyvěšen v době od 27.2. do 21.3.2013
Bankovní výpis	k datu 31.10.2013
Faktura	za měsíc leden-říjen 2013
Hlavní kniha	k 31.10.2013
Kniha došlých faktur	k datu kontroly
Pokladní kniha (deník)	od ledna do října 2013
Příloha rozvahy	k datu 31.10.2013
Rozvaha	k datu 31.10.2013
Účtový rozvrh	předložen na rok 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za měsíc leden-říjen 2013
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.10.2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 22.11.,13.12.2012,15.1.,24.1.,21.2.,26.2.,28.3.,25.4.,30.5.,27.6.,25.7.,29.8.,19.9.,24.10.2013
Zprávy o plnění přijatých opatření (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	ze dne 2.4.2013
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor ze dne 31.10.2013 Finanční výbor ze dne 21.6.,5.9.,4.11.,5.11.2013

B. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření Dobruška nebyly zjištěny chyby a nedostatky

C. Plnění opatření k odstranění zjištěných nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí rok byly zjištěny následující chyby a nedostatky:

Nedostatek: Projednání závěrečného účtu nebylo uzavřeno vyjádřením v souladu se zákonem. **(napraveno)**

Závěrečný účet byl projednán v ZO dne 24.5.2012 s vyjádřením bez výhrad, ačkoliv zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2011 obsahovala nedostatky (splněno dne: 19.11.2013)

Nedostatek: Nebyla přijata opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření. **(napraveno)**

Při projednání závěrečného účtu v ZO za rok 2011 dne 24.5.2012 nebyla přijata opatření k nápravě nedostatků uvedených ve zprávě za rok 2011 (splněno dne: 19.11.2013)

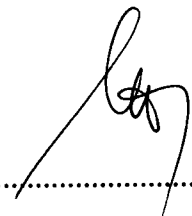
Nedostatek: Nebyla podána písemná informace přezkoumávajícímu orgánu o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření do 15 dnů od projednání závěrečného účtu. **(napraveno)**

Obec nezaslala nápravná opatření na KÚPK (splněno dne: 19.11.2013)

Krajský úřad Plzeňského kraje dne: 19.11.2013

Podpisy kontrolorů:

Jitka Voldřichová

.....


.....


Zoja Šťastná

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření Dobruška o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel:

OBEC DOBRUŠKA

Dobruška 36, 342 01 Sušice

Tel./Fax: 376 524 536

IČO: 477 30 862

Miroslav Marek

starosta obce

Dne: 19.11.2013

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Dobruška	Miroslav Marek
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná