



**AJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE**  
**BOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ**  
**OBCÍ A KONTROLY**  
Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Město Nepomuk  
Podatelna 113 A VI 10  
E000157699  
Ev. č.: 2022/2012  
Listy/příl.: 5/0 Došlo: 9.2.2012  
Číslo jednací: VED/111/2012-KOV

Výtisk č. 1

Čj: EK4704/11

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**ÚSC Nepomuk, IČ: 00256986**  
**za rok 2011**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

7.11.2011 - 9.11.2011

6.2.2012 - 9.2.2012

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

**Místo provedení přezkoumání: Nepomuk**

Náměstí Augustina Němejce 63, 335 01 Nepomuk

**Přezkoumané období: 1. 1. 2011 – 31. 12. 2011**

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Marcela Šašková
- kontroloři:
  - Ing. Miroslava Vyskočilová

**Při přezkoumání byli přítomni:**

- Václav Kovář - starosta města
- Alena Marušincová - místostarostka města
- Alena Nová – zástupce vedoucí ekonomického odboru
- Dagmar Polívková - pokladní města
- Romana Beníšková - účetní města

## 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
Bankovní výpis	výběrově říjen-prosinec 2011
Evidence majetku	k 31.12.2011
Evidence pohledávek	k 31.12.2011
Evidence závazků	k 31.12.2011
Faktura	výběrově říjen-prosinec 2011
Hlavní kniha	k 31.12.2011
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2011
Kniha došlých faktur	výběrově říjen-prosinec 2011
Kniha odeslaných faktur	výběrově říjen-prosinec 2011
Odměňování členů zastupitelstva	
Pokladní doklad	výběrově říjen-prosinec 2011
Pokladní kniha (deník)	výběrově říjen-prosinec 2011
Příloha rozvahy	k 31.12.2011
Rozvaha	k 31.12.2011
Účetní deník	
Účetní doklad	výběrově říjen-prosinec 2011
Účtový rozvrh	platný pro rok 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2011
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	k 31.12.2011
Smlouvy o věcných břemenech	platné pro rok 2011
Smlouvy zástavní	platné pro rok 2011

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	platné pro rok 2011
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2011
Zápisy z jednání rady včetně usnesení	k 31.12.2011
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	k 31.12.2011

## 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 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomuk za rok 2011

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

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomuk za rok 2011

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

### IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomuk za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	7,47 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,92 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	28,28 %

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 9.2.2012

Podpisy kontrolorů:

Ing. Miroslava Vyskočilová



.....  
Ing. Marcela Šašková

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 Nepomuk o počtu x stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

.....  
*Václav Kovář*

Václav Kovář

starosta města



Dne: - 9 -02- 2012

## Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Nepomuk	Václav Kovář
2	1	Plzeňský kraj	Ing. Marcela Šašková

### 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.