

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/1644/16

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady, IČO: 00572578 za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

26. 4. 2017

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

Místo provedení přezkoumání: Močerady

Močerady 50, 345 61 Staňkov

Přezkoumané období: 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Bc. Hana Škoríková
- kontrolorky:
 - Eva Veseláková, DiS.
 - Jitka Volfíková

Při přezkoumání byla přítomna:

Anna Stará - 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	zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 4. 11. - 4. 12. 2015
Rozpočtová opatření	č. 1 a 5 schválena ZO, č. 2, 3, 4, 6, 7, 8 schválena starostou obce
Rozpočtový výhled	sestaven na období 2016 - 2018
Schválený rozpočet	na rok 2016 schválen ZO 14. 12. 2015 jako vyrovnaný
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen ZO 5. 6. 2016 bez výhrad, zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 27. 5. - 30. 6. 2016
Bankovní výpisy	účet 231 100 běžný účet KB, účet 231 171 běžný účet ČNB.
Faktury	došlé a odeslané za období leden - prosinec 2016
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2016
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavena k 31. 12. 2016
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2016
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2016
Mzdová agenda	mzdové listy a předpisy mezd za období leden - prosinec 2016
Odměňování členů zastupitelstva	za období leden - prosinec 2016
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2016
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2016
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2016
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2016
Účetní deníky	za období červen - prosinec 2016
Účetní doklady	1. číselné řady 1 - 244 účetní doklady k BÚ KB, 2. číselné řady 31601 - 31616 předpisy vydaných faktur, 3. číselné řady 600001 - 600004 vnitřní doklady k DPH, 4. předpisy došlých faktur za 1 - 12/2016
Výkazy pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2016
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2016
Dohody o provedení práce	za období leden - prosinec 2016
Smlouvy nájemní	Nájemní smlouva ze dne 1. 1. 2016 - pronájem pozemku p.č. 2492 vodní plocha koupaliště
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uvedené nájemní smlouvě

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2015 - prosinec 2016
Nespecifikován	zápisy finančního a kontrolního výboru

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady:

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 2016

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2016

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2016

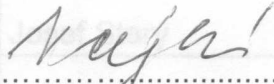
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	8,21 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,30 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 26. 04. 2016

Rozdělovník

Podpisy kontrolerek:

výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	ÚSC Močerady	
2	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Hana Škoríková

Jitka Volfíková

Eva Veseláková, DiS.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen poskytnout opatření k nápravě nedostatků uvedených v této zprávě. Opatření musí být provedeno do 15 dnů po obdržení této zprávy spolu s písemnou informací příslušnému orgánu (Krajský úřad Plzeňského kraje, Škroupova 18, 306 13 Plzeň).

Bc. Hana Škoríková

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání

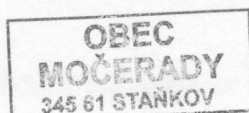


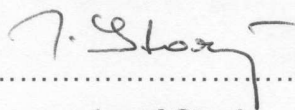
Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 Močerady o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel





Josef Starý

starosta obce

Dne: 26.4.2017