



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/2054/15

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady, IČO: 00572578 za rok 2015

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

27. 4. 2016

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. 2015 – 31. 12. 2015

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontroloři:
 - Bc. Hana Škoríková

Při přezkoumání byli přítomni:

- 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 8. - 24. 11. 2014
Rozpočtová opatření	č. 1, 3, 4, 6 - 9 schválena starostou obce č. 2, 5 schváleno ZO
Rozpočtový výhled	na období 2015 - 2018
Schválený rozpočet	schválen ZO 15. 12. 2014 jako schodkový, schodek hrazen z prostředků minulých let
Závěrečný účet	za rok 2014 schválena ZO k22. 6. 2015 bez výhrad, zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 4. - 22. 6. 2015
Bankovní výpisy	1) účet 231 100 - BÚ KB, 2) účet 231 171 - BÚ ČNB za období leden - prosinec 2015
Faktury	za období leden - březen, září - prosinec 2015
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2015
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavěné k 31. 12. 2015
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2015
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2015
Odměňování členů zastupitelstva	za období leden - prosinec 2015
Pokladní doklady	za období červenec - prosinec 2015
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2015
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2015
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2015
Účetní deníky	za období červen - prosinec 2015
Účetní doklady	1) číselné řady 1 - 58 - účetní doklady k běžnému účtu KB, 2) číselné řady 31501 - 31522 - předpisy pohledávek, 3) číselné řady 40001 - 40022 - předpisy faktur, 4) číselné řady 300001 - 300005, 600001 - 600008 - vnitřní účetní doklady, 5) číselné řady 70001 - 70024 - účetní doklady k bankovnímu výpisu ČNB
Účtový rozvrh	platný pro rok 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2015
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2015
Smlouvy o převodu majetku	bezúplatný převod polní cesty od Státního pozemkového úřadu

zastupitelstva včetně usnesení	
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru za období leden - prosinec 2015

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 2015

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2015

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2015

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Močerady za rok 2015

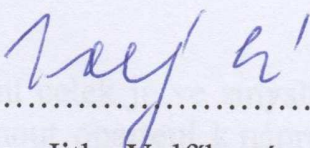
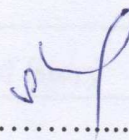
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	13,27 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,69 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 27. 4. 2016

Podpisy kontrolorů:

Bc. Hana Škoríková



Jitka Volfíková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

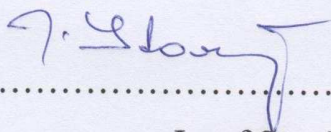


Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 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



Dne:

27. 4. 2016

starosta obce