



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

**ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ
OBCÍ A KONTROLY**

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/2036/15

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Nezdřev, IČO: 00574112
za rok 2015**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

30.3.2016

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

Místo provedení přezkoumání: Nezdřev

Nezdřev 9, 335 44 Kasejovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015

Přezkoumání vykonali:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- Alena Nová - 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 ve dnech 10.-28.12.2014
Rozpočtová opatření	schválena ZO č. 1 dne 29.4., č. 2 dne 15.6., č. 3 dne 8.9., č. 4 dne 26.11.2015
Rozpočtový výhled	sestaven na období let 2014-2017
Schválený rozpočet	schválen ZO dne 30.12.2014
Závěrečný účet	schválen ZO dne 29.4.2015
Bankovní výpis	k 31.12.2015
Dohoda o hmotné odpovědnosti	platná pro rok 2015
Evidence majetku	k 31.12.2015
Evidence pohledávek	k 31.12.2015
Evidence poplatků	k 31.12.2015
Evidence závazků	k 31.12.2015
Faktura	k 31.12.2015
Hlavní kniha	k 31.12.2015
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2015
Kniha došlých faktur	k 31.12.2015
Kniha odeslaných faktur	k 31.12.2015
Odměňování členů zastupitelstva	k 31.12.2015
Pokladní doklad	k 31.12.2015
Pokladní kniha (deník)	k 31.12.2015
Příloha rozvahy	k 31.12.2015
Rozvaha	k 31.12.2015
Účetní deník	k 31.12.2015
Účetní doklad	k 31.12.2015
Účtový rozvrh	platný pro rok 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12.2015
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2015
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	"Oprava místních komunikací Nezdřev"
Smlouvy nájemní	k 31.12.2015
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	k 31.12.2015
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k 31.12.2015
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2015
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	k 31.12.2015

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nezdřev:

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 Nezdřev za rok 2015

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nezdřev za rok 2015

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nezdřev za rok 2015

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,33 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 30.3.2016

Podpisy kontrolorů:

Ing. Miroslava Vyskočilová


.....

Šašková

Ing. Marcela Šašková
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 Nezdřev o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

Chy

Petr Chlanda

starosta obce



Dne: 30.3.2016

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Nezdřev	Petr Chlanda
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Marcela Šašková

*Vyvěřeno 11.4.2016
Sejmáno 3.5.2016*

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 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu 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.