

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2155/16

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Velký Bor, IČO: 00256269 za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 13.2.2017

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

Místo provedení přezkoumání: Velký Bor

Velký Bor 71, 341 01 Horažďovice

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: oja Šťastná
- kontrolorky: Jitka Voldřichová
-

Při přezkoumání byli přítomni:

- Václav Zábranský - starosta obce
- Jana Fiřtová - 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	byl zveřejněn v době od 10.11. do 25.11.2015
Rozpočtová opatření	byly provedeny 4 RO, schváleny v ZO
Rozpočtový výhled	byl předložen na léta 2014-2016
Schválený rozpočet	v ZO dne 25.11.2016 jako vyrovnaný
Závěrečný účet	byl zveřejněn v době od 24.5. do 8.6.2016, projednán a schválen v ZO dne 8.6.2016 bez výhrad
Bankovní výpis	k datu 31.12.2016
Faktura	za měsíc leden-prosinec 2016
Hlavní kniha	za rok 2016
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2016
Kniha došlých faktur	za rok 2016
Kniha odeslaných faktur	za rok 2016
Pokladní doklad	za měsíc listopad 2016
Pokladní kniha (deník)	za měsíc listopad 2016
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2016
Rozvaha	k datu 31.12.2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za měsíc únor-prosinec 2016
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2016
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	od KÚPK ze dne 7.9.2016 na Opravu odstav. ploch v částce 316 tis. Kč a na dopravní automobil v částce 300 tis. Kč
Účetní závěrka	Účetní závěrka za rok 2015, schválena v ZO dne 8.6.2016
Smlouvy o vkladu majetku	ze dne 19.7.2016
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ze dne 28.12.2015
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 25.11.2015, 13.1.,30.3.,8.6.,27.7.,21.9.,30.11.2016
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor ze dne 8.6.2016 Finanční výbor ze dne 6.6. a 9.11.2016

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Velký Bor:

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 Velký Bor za rok 2016

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Velký Bor za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Velký Bor za rok 2016

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,71 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,20 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 13.2.2017

Podpisy kontrolorek:

Jitka Voldřichová



.....

