

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ
OBCÍ A KONTROLY
Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/1693/15

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Někmiř, IČO: 00258164
za rok 2015

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

25. 4. 2016

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Někmiř

Někmiř 114, 331 52 Dolní Bělá

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

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jaroslava Nedvědová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Josef Pangrác - starosta obce
- Lenka Pašková - 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
Rozpočtová opatření	č. 1 - 2
Rozpočtový výhled	na roky 2014 - 2016
Schválený rozpočet	na rok 2015 schválen ZO 18. 12. 2014 jako přebytkový
Závěrečný účet	za rok 2014 schválen ZO 14. 5. 2015 bez výhrad
Bankovní výpisy	za přezkoumané období
Faktury	za přezkoumané období
Hlavní kniha	k 31. 12. 2015
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2015
Odměňování členů zastupitelstva	za přezkoumané období
Pokladní doklady	za přezkoumané období
Pokladní kniha	za přezkoumané období
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2015
Rozvaha	k 31. 12. 2015
Účetní doklady	za přezkoumané období
Účtový rozvrh	platný na rok 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2015
Dohody o provedení práce	za přezkoumané období
Smlouvy o převodu majetku	směnná smlouva ze dne 26. 5. 2015
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke kontrolované smlouvě
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2014 - prosinec 2015
Účetní závěrka	za rok 2014 schválena ZO 14. 5. 2015
Zápisy kontrolního a finančního výboru	za přezkoumané období

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Někmiř:

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 Někmiř za rok 2015

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Někmiř za rok 2015

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Někmiř za rok 2015

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 7,26 %

b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 8,66 %

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0%

