



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

OBECNÍ ÚŘAD Mladý Smolivec	Číslo doporuč. zásilky:
Došlo dne: 11. 4. 2016	Zpracovatel: K
C.j.: 239/16	Ukládací znak: 4

Výtisk č. 1

Čj: EK/2727/15

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Mladý Smolivec, IČO: 00256935
za rok 2015

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

7.4.2016

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

Místo provedení přezkoumání: Mladý Smolivec

Mladý Smolivec 95, 335 01 Nepomuk

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

Přezkoumání vykonali:

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

Při přezkoumání byli přítomni:

- Eva Kubová - starostka obce
- Vladislava Růtová - 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	na rok 2015 zveřejněn na úřední desce ve dnech 26.11.-12.12.2014
Rozpočtová opatření	schválena ZO
Rozpočtový výhled	sestaven na období let 2011-2015
Schválený rozpočet	schválen ZO dne 11.12.2014
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	stanoveny ZO dne 11.12.2014
Závěrečný účet	schválen ZO dne 10.6.2015
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 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
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
Dohody o provedení práce	k 31.12.2015
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	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
Dokumentace k veřejným zakázkám	" Sekací traktor a zádový křovinořez"
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 Mladý Smolivec:

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 Mladý Smolivec za rok 2015

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mladý Smolivec za rok 2015

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mladý Smolivec za rok 2015

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,27 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,67 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

