



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Hněvnice, IČO: 47733454
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

09. 02. 2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Hněvnice

Hněvnice 1, 330 23 Nýřany

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Vendula Kotvanová
- kontrolorky:
 - Radka Fodorová
 - Ing. Pavlína Melčová Bočanová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Milan Bouzek - starosta obce
- Jaroslava Nedvědová - 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 2017 zveřejněn od 15. 12. 2016 do 30. 12. 2016
Rozpočtová opatření	č. 1 - 7
Rozpočtový výhled	schválen ZO dne 14. 12. 2017 na roky 2019 - 2021
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen ZO dne 30. 12. 2016 jako schodkový
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZO dne 22. 6. 2017 bez výhrad
Bankovní výpisy	ČNB od č. 1 do č. 12 Česká spořitelna od č. 001 do č. 007
Faktury	faktury přijaté od č. 1 do č. 119 faktury vydané od č. 20170001 do č. 20170012
Inventurní soupisy majetku a závazků	Inventarizace za rok 2017
Kniha došlých faktur	za rok 2017
Pokladní doklady	příjmové od č. P-1 - P-47 výdajové od č. V-1 - V-65
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2017
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2017
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2017
Účetní doklady	vnitřní doklady od č. 610006 do č. 610040
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2017
Dohody o provedení práce	uzavřené v roce 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2016 - prosinec 2017
Účetní závěrka	schválena ZO dne 22. 6. 2017
Zápisy kontrolního a finančního výboru	za období leden - prosinec 2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hněvnice:

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 2017

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hněvnice za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hněvnice za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hněvnice za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	5,03 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,18 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) následující dluh územního celku:

A. Dluh nepřekročil 60 % průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

Ověřili jsme poměr dluhu 0,00 % ÚSC Hněvnice k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravující rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky, přičemž ÚSC Hněvnice dle předložených podkladů k 31. 12. 2017 nevykazuje žádný dluh, z čehož vyplývá, že dluh nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

Podpisy kontrolorek:

Radka Fodorová



Ing. Pavlína Melčová Bočanová



Vendula Kotvanová
kontrolorka pověřená 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.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Hněvnice o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel


.....
Milan Bouzek
starosta obce



Dne: 9. 2. 2018

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Hněvnice	Milan Bouzek
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Pavlína Melčová Bočanová

