



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/1589/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mezihoří, IČO: 43313833 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

4.5.2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Mezihoří

Mezihoří 5, 340 12 Švihov

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontrolorka: Jitka Voldřichová

Při přezkoumání byli přítomni:

- Jan Krs - starosta obce
- Zdeňka Němečková - 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 v období od 14.12. - 30.12.2016 jako přebytkový, projednán a schválen na zasedání ZO dne 30.12.2016
Rozpočtová opatření	v roce 2017 bylo provedeno celkem 8 rozpočtových opatření, která byla zveřejněna v zákonné lhůtě
Rozpočtový výhled	předložen rozpočtový výhled na roky 2017 -2018, projednán a schválen na zasedání ZO dne 30.12.2016, následně zveřejněn dne 31.12.2016
Schválený rozpočet	na rok 2017 byl zveřejněn dne 31.12.2016
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl zveřejněn v době od 7.3. - 24.3.2017, projednán a schválen na zasedání ZO dne 24.3.2017 s vyjádřením bez výhrad, následně zveřejněn dne 25.3.2017
Bankovní výpis	za rok 2017
Faktura	za rok 2017
Hlavní kniha	za měsíc prosinec 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k datu 31.12.2017
Pokladní doklad	za rok 2017
Pokladní kniha (deník)	za rok 2017
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2017
Rozvaha	k datu 31.12.2017
Účtový rozvrh	Výběrové řízení malého rozsahu na "Opravu havarijního stavu vodovodu" v Mezihoří
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za měsíc únor - prosinec 2017
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2017
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	z PSOV od KÚPK na opravu havarijního stavu vodovodu a výměnu vodovodního řádu v celkové výši 600 tis. Kč.
Smlouvy o dílo	s Aguašumava s.r.o. Nýrsko ze dne 7.11.2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne: 30.12.2016, 24.3.2017, 29.6.2017, 14.8.2017, 26.9.2017 a 15.12.2017
Kontrolní a finanční výbor	Finanční výbor: zápis ze dne 29.6.2017, 20.12.2017 Kontrolní výbor: zápis ze dne 29.6.2017, 15.12.2017

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mezihoří:

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 Mezihoří za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mezihoří za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mezihoří za rok 2017

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,03 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,76 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

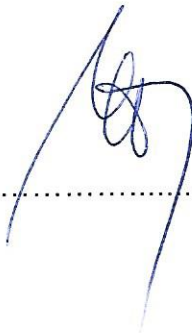
A. 1 Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový

„Ověřily jsme poměr dluhu **ÚSC Mezihoří** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Dluh **ÚSC Mezihoří** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je nulový.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 04.05.2018

Podpisy kontrolerek:

Jitka Voldřichová



Zoja Šťastná

kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



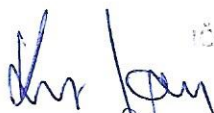
Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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 Mezihoří o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

ÚSC MEZIHORÍ
Mezihoří 23, 340 12 Švihov
IČ: 433 13 833, tel.: 376 393 239
www.mezihori.eu



Jan Krs

Dne: 4. května 2018

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Mezihoří	Jan Krs
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Zoja Šťastná