

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/2607/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Kaničky, IČO: 00572497 za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

01.02.2018

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

Místo provedení přezkoumání: Kaničky

Kaničky 2, 345 43 Koloveč

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

Přezkoumání vykonala:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Eva Veseláková, Dis.

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ludvík Janeček - starosta obce
- Lidmila Volfová - 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 zákonem stanovené lhůtě
Rozpočtová opatření	RO č. 1 - 4/2017 schválena ZO zveřejněna v zákonem stanovené lhůtě
Rozpočtový výhled	na období let 2017 až 2018 na období let 2018 až 2019
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen dne 28. 12. 2016 jako schodkový zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZO bez výhrad, zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě návrh závěrečného účtu za rok 2016 zveřejněn v zákonem stanovené lhůtě
Bankovní výpis	d. č. 1 - 210 - BÚ KB d. č. 1 - 12 - BÚ ČNB
Evidenze majetku	inventární kniha
Faktura	Došlé faktury č. 1 - 91 Vydané faktury č. 1 - 4
Hlavní kniha	k 31. 12. 2017
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2017
Kniha došlých faktur	roku 2017
Kniha odeslaných faktur	roku 2017
Pokladní doklad	PPD a VPD č. 1 - 71
Pokladní kniha (deník)	roku 2017
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2017
Rozvaha	k 31. 12. 2017
Účetní deník	1 - 12/2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	1 - 12/ 2017
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2017
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2016 - prosinec 2017
Nespecifikován	zápisy z finančního a kontrolního výboru

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kaničky:

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 Kaničky za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kaničky za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kaničky za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,16 %
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 **ÚSC Kaničky** 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 upravujícího rozpočtovou odpovědnost jsme provedli výběrovým způsobem, tak abychom získali přiměřenou jistotu, že dluh územního celku

