



# KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/1485/16

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Únětice, IČO: 00574333 za rok 2016

### **Přezkoumání se uskutečnilo dne:**

22. 03. 2017

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

### **Místo provedení přezkoumání: OÚ Únětice**

Únětice 6, 336 01 Blovice

### **Přezkoumané období: 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016**

### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Vendula Kotvanová
- kontrolorky:
  - Ing. Pavlína Melčová Bočanová
  - Ing. Vladimíra Neumannová

### **Při přezkoumání byl přítomen:**

- Jiří Česal - starosta 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 2016 zveřejněn od 23. 3. do 8. 4. 2016
Pravidla rozpočtového provizoria	stanovená ZO dne 9. 12. 2015
Rozpočtové opatření	č. 1
Rozpočtový výhled	do roku 2018
Schválený rozpočet	na rok 2016 schválen ZO dne 8. 4. 2016
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen ZO dne 23. 3. 2016
Bankovní výpisy	za kontrolované období
Faktury	za kontrolované období
Hlavní kniha	sestavená k 31. 12. 2016
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2016
Pokladní doklady	za kontrolované období
Pokladní kniha	za kontrolované období
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2016
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2016
Účtový rozvrh	platný v daném období
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2016
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2016
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2015 - listopad 2016
Zápisy z kontrolního a finančního výboru	za kontrolované období

## B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Únětice:

**nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## C. Závěr

### I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

#### a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

**Předmět:** Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: ČÚS č. 701 – 710 (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

- ČÚS 701 bod 6.2. a 6.4. - Územní celek neúčtoval k okamžiku uskutečnění účetního případu při převodech vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhaly zápisu do katastru nemovitostí.  
**nenapraveno**

Právní předpis: Směrnice obce- Cestovní náhrady

**napraveno**

nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

#### b) při dílčím přezkoumání za rok 2016

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

### II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Únětice za rok 2016

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

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Únětice za rok 2016

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

### IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Únětice za rok 2016

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	10,18 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Podpisy kontrolerek:

Ing. Vladimíra Neumannová

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 Únětice o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Jiří Česal

starosta obce

Dne: 22. 3. 2017

#### Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Únětice	Jiří Česal
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Vladimíra Neumannová