



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Nadryby, IČO: 00572926
za rok 2018

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

21.03.2019

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Nadryby

Nadryby 14, 330 11 Třemošná

Přezkoumané období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jaroslava Nedvědová
- kontrolorky:
 - Bc. Lenka Bulínová, DiS.

Při přezkoumání byli přítomni:

- Petr Šimice - starosta obce
- Alice Krejčová - externí účetní obce
- Ing. Miroslav Schubert - místostarosta 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
Rozpočtová opatření	č. 1 - 7
Schválený rozpočet	na rok 2018 schválen ZO 4. 12. 2017
Střednědobý výhled rozpočtu	na roky 2018 - 2020
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen ZO 25. 6. 2018 bez výhrad
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2018
Faktury	došlé č. 1 - 159 vydané č. 1 - 8
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace 2018
Kniha došlých faktur	leden - prosinec 2018
Odměňování členů zastupitelstva	leden - prosinec 2018
Pokladní doklad	č. 358 - 441
Pokladní kniha	leden - prosinec 2018
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2018
Rozvaha	k 31. 12. 2018
Účetní deník	leden - prosinec 2018
Účetní doklady	VD č. 1 - 14
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2018
Dohody o provedení práce	uzavřené v roce 2018
Smlouvy o dílo	Rekonstrukce rybníka uzavřená 15. 10. 2018 Rekonstrukce obecního úřadu uzavřená 29. 10. 2018
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2017 - prosinec 2018
Účetní závěrka	za rok 2017 schválena ZO 25. 6. 2018
Zápisy kontrolního a finančního výboru	leden - prosinec 2018

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nadryby:

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 2018

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nadryby za rok 2018

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nadryby za rok 2018

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nadryby za rok 2018

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,17 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	15,73 %
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:

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

„Ověřily jsme poměr dluhu 0,00 % **ÚSC Nadryby** 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 Nadryby** 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 21. 3. 2019

Podpisy kontrolerek:

Bc. Lenka Bulínová

Bulínová

Nedvěďová

Jaroslava Nedvěďová

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

Šimice



Petr Šimice
starosta obce

Dne:
21.03.2019

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Nadryby	Petr Šimice
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jaroslava Nedvěďová