

PRÍLOHA č. 6 ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU OBCE
MOCHTÍN ZA ROK 2015

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ

OBČÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/1887/15

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Mochtín, IČO: 00255823
za rok 2015**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

24.9.2015 - 25.9.2015 – dílčí přezkoumání

4.2.2016 - 5.2.2016 – závěrečné přezkoumání

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

Místo provedení přezkoumání: Mochtín

Mochtín 105, 339 01 Klatovy

Přezkoumané období: 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Voldřichová
- kontroloři:
 - Zoja Šťastná

Při přezkoumání byli přítomni:

- Zdeněk Voráček - starosta obce
- Míloslava Beranová - účetní obce

ZPŘEDÁNÍ NA M. JEALÉ
-V PŘÍJEMNÉ PŮJČCE 7.3.2016
-V EL. PŮJČCE 7.3.2016



JEJMUJÍ M. JEALÉ
-V PŘÍJEMNÉ PŮJČCE
-V EL. PŮJČCE

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	k datu 31.12. byly provedeny 2 RO
Bankovní výpis	k datu 31.12.2015
Hlavní kniha	za rok 2015
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31.12.2015
Pokladní doklad	za měsíc říjen, listopad 2015
Pokladní kniha (deník)	za měsíc říjen, listopad
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2015
Rozvaha	k datu 31.12.2015
Účetnictví ostatní	vnitřní účetní doklady za II. pol. roku 2015
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k datu 31.12.2015
Výkaz zisku a ztráty	k datu 31.12.2015
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	k datu 31.12.2015
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	k datu 31.12.2015
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	prodej pozemku p.č.444/1,38,34,36,31 v k.ú. Mochtín, p.č.1054/2,813/11 v k.ú. Mochtín, nákup pozemku p.č.29/3,349/11,381/7 a směna pozemku v k.ú. Srbice
Smlouvy o vkladu majetku	ze dne 29.1.,1.10.,6.10.,9.9.,30.12.,22.12.2015 na katastrální úřad
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ze dne 23.11.,29.9.,14.5.,15.5.2015
Výsledky kontrol zřízených organizací	ZŠ a MŠ Mochtín kontrola provedena dne 1.6.2015 finančním výborem
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 27.10.,10.12.2015
Kontrolní a finanční výbor	Finanční výbor předložil zápis ze dne 1.9. a 30.11.2015, kontrolní výbor ze dne 3.9. a 27.10.2015

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín:

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 2015
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2015

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2015

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín za rok 2015

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,07 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,55 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Upozornění:

V hlavní účetní knize na účtu 042 110504 je zaúčtována částka ve výši 5 699 974,60 Kč (Obytná zóna místní komunikace Mochtín) a na účtu 042 110800 částka ve výši 2 161 199,-- Kč (MK Srbsice). Na těchto uvedených nedokončených investicích nebyl v roce 2015 zaúčtován žádný obrát. Kontrolní skupina doporučuje prověření stavu účtu 042 – Nedokončený dlouhodobý majetek a případné zařazení nedokončených investic do majetku obce.

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 5.2.2016

Podpisy kontrolorů:

Zoja Šťastná




.....
Jitka Voldřichová
kontrolor pověřený 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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Mochtín o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel


.....
Zdeněk Voráček



Dne: 5. února 2016

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Mochtín	Zdeněk Voráček
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jitka Voldřichová

KVĚČENÉNO NA U. JEPCE
- V PŘÍJEMNÉ PŘÍJAZDĚ: 7.3.2016
- V EL. PŘÍJAZDĚ: 7.3.2016



SEJMUTO V U. JEPCE
- V PŘÍJEMNÉ PŘÍJAZDĚ
- V EL. PŘÍJAZDĚ: