



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ

OBČÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/4018/13

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Bukovec, IČO: 00572306
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo dne 30. 4. 2014

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

Místo provedení přezkoumání: ÚSC Bukovec

Bukovec 33, 345 62 Holýšov

Přezkoumané období: 1. 1. 2013 – 31. 12. 2013

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Kateřina Gorošová
- kontroloři:
 - Bc. Kristýna Pokorná
 - Ing. Marcela Šroubková

Při přezkoumání byla přítomna:

- Libuše Švajková - starostka obce

A. Přezkoumané písemnosti

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena ZO dne 27. 12. 2012
Rozpočtová opatření	č. 1 - 3
Rozpočtový výhled	na roky 2014 - 2015
Schválený rozpočet	schválen ZO dne 14. 3. 2013, vyvěšen od 11. 2. do 14. 3. 2013
Závěrečný účet	schválen ZO dne 27. 6. 2013, vyvěšen od 11. 6 do 27. 6. 2013
Bankovní výpisy	za období leden - prosinec 2013
Faktury	za období leden - prosinec 2013
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2013
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestaveny k 31. 12. 2013
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2013
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2013
Mzdová agenda	za rok 2013
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2013
Pokladní kniha (deník)	za období leden - prosinec 2013
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2013
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2013
Účetní doklady	za období leden - prosinec 2013
Účtový rozvrh	platný pro rok 2013
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestaven k 31. 12. 2013
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2013
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej)	uzavřené v roce 2013
Vnitřní předpisy a směrnice	platné pro rok 2013
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2012 - prosinec 2013

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bukovec:

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 2013

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bukovec za rok 2013

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bukovec za rok 2013

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bukovec za rok 2013

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


a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,71 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,33 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 30. 4. 2014

Podpisy kontrolorů:

Bc. Kristýna Pokorná

Ing. Marcela Šroubková



Bc. Kateřina Gorošová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



Územní celek prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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. 3 písm. l) 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 Bukovec o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela:



Libuše Švajková

starostka obce



Dne: 30. 4. 2014