



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Bukovec, IČO: 00572306
za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

18. 5. 2017

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

Místo provedení přezkoumání: Bukovec

Bukovec 33, 345 62 Holýšov

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Eva Veseláková, Dis.
- kontrolorky:
 - Jitka Volfíková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Monika Novohradská - místostarostka 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	zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 9. 2. - 1. 3. 2016
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena ZO 15. 12. 2015
Rozpočtová opatření	č. 1 a 3 schválena starostou obce, č. 2 schválena ZO
Rozpočtový výhled	sestaven na období 2016 - 2018
Schválený rozpočet	na rok 2016 schválen ZO 1. 3. 2016 jako vyrovnaný
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen ZO 28. 6. 2016 bez výhrad, zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 24. 5. - 28. 6. 2016
Bankovní výpis	KB a ČNB za období leden - prosinec 2016
Evidence majetku	v účetním programu EMA za rok 2016
Evidence poplatků	za odpady a psy roku 2016
Faktura	došlé a odeslané za leden - prosinec 2016
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2016
Inventurní soupis majetku a závazků	sestaveny k 31. 12. 2016
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2016
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2016
Mzdová agenda	za období leden - prosinec 2016
Pokladní doklad	za měsíce 1, 2, 4, 6, 10, 11, 12 roku 2016
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2016
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2016
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2016
Účetní deník	sestaveny za období leden - prosinec 2016
Účetní doklad	1 - 357 BÚ KB, 40001 - 40149 předpisy došlých faktur, 70001 - 70026 BÚ ČNB, 60001 - 60010 VÚD, 30001 - 30049 předpisy pohledávek.
Účtový rozvrh	platný pro rok 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období únor - prosinec 2016
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2016
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	VPS č. 1/2016 TJ Dynamo 20 000,00 Kč, VPS č. 2/2016 Gladiátor Bukovec 4 550,00 Kč, VPS č. 3/2016 Jezdecký oddíl 5 000,00 Kč
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým	Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. A 4/PSOV - 2016 ze dne 15. 11. 2016 ve výši 320 00,00 Kč na rekonstrukci

dotacím	požární zbrojnice Bukovec.
Smlouvy nájemní	Dodatek č. 1 k pachtovní smlouvě č. 636 ze dne 22. 9. 2006
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej)	1. Kupní smlouva ze dne 1. 3. 2016 - prodej parcely č. 1278/16, 2. Kupní smlouva ze dne 18. 3. 2016 - prodej parcel č. 1278/11 a 1278/12, 3. Kupní smlouva ze dne 22. 4. 2016 - prodej parcel č. 1278/9 a 1278/10, 4. Kupní smlouva ze dne 17. 6. 2016 - prodej parcely č. 1278/13, 5. Kupní smlouva ze dne 9. 5. 2016 - koupě pozemku p.č. 377/4.
Smlouvy o věcných břemenech	Smlouva o zřízení VB s ČEZ - služebnosti ze dne 9. 6. 2016
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uzavřeným kupním smlouvám a k dodatku o pachtu za rok 2016
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2015 - prosinec 2016
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru za rok 2016

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 2016

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bukovec za rok 2016

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bukovec za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bukovec za rok 2016

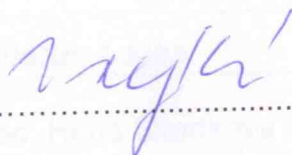
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,47 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,97 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 18. 05. 2017

Podpisy kontrolerek:

Jitka Volfíková



.....

Eva Veseláková, Dis.

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.

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

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Bukovec o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel


Vlastimil Juna

starosta obce

Obec Bukovec

IČ: 00572306
Bukovec 33
345 62 Holýšov

Dne: 19.5.2017

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Bukovec	Vlastimil Juna
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Hana Škoríková

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Krajský úřad Plzeňského kraje, Škroupova 18, 306 13 Plzeň), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000,00 Kč.