



Výtisk č. 1

Čj: EK/1817/17

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Bohy, IČO: 00572977
za rok 2017

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

03.04.2018

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Bohy

Bohy 31, 331 41 Kralovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017

Přezkoumání vykonaly:

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

Při přezkoumání byla přítomna:

- Lenka Havlíčková - starostka obce

OBECNÍ ÚŘAD BOHY		č. spisu: /
Došlo 28.	03 -04- 2018	Zpracoval: /
Č.j.: 143/18	příl.: /	Ukl. znak: 110

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 - 4
Rozpočtový výhled	na roky 2018 - 2020
Schválený rozpočet	na rok 2017 schválen ZO 19. 12. 2016 jako vyrovnaný
Závěrečný účet	za rok 2016 schválen ZO 15. 5. 2017 bez výhrad
Bankovní výpisy	k 31. 12. 2017 ČNB č. 1 - 12 ČS č. č. 1 - 11
Faktury	přijaté č. 1 - 275 vydané č. 1 - 10
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace 2017
Kniha došlých faktur	leden - prosinec
Kniha odeslaných faktur	leden - prosinec
Odměňování členů zastupitelstva	leden - prosinec
Pokladní doklad	č. 1 - 272
Pokladní kniha	leden - prosinec
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2017
Rozvaha	k 31. 12. 2017
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2017
Darovací smlouvy	ze dne 4. 7. 2017 a 18. 4. 2017
Dohody o provedení práce	leden - prosinec
Smlouvy o převodu majetku	prodej pozemku ze dne 12. 9. 2017 a 13. 9. 2017 nákup pozemku ze dne 23. 10. 2017 a 4. 7. 2017
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke kontrolovaným smlouvám
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2016 - prosinec 2017
Účetní závěrka	za rok 2016 schválena ZO 15. 5. 2017
Zápisy kontrolního a finančního výboru	leden - prosinec

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bohy:

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 2017

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bohy za rok 2017

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bohy za rok 2017

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bohy za rok 2017

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,28 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,32 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) 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 Bohy** 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 Bohy** 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.“

ÚSC prohlašuje, že účetní výkazy předložené jako podklad pro ověření poměru dluhu k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky jsou definitivní, úplné a správné a nebudou již měněny.

Bohy dne 03.04.2018

Podpisy kontrolorek:

Bc. Lenka Bulínová

Bulínová

Nedvěďová

Jaroslava Nedvěďová

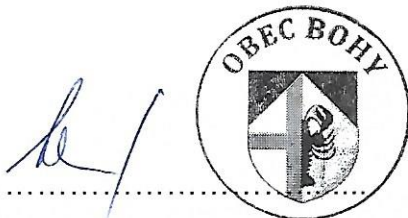
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



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 Bohy o počtu 5 stran byla seznámena a jeho výtisk číslo 1 obdržela



Lenka Havlíčková
starostka obce

Dne:
03.04.2018

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzala
1	1	ÚSC Bohy	Lenka Havlíčková
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jaroslava Nedvědová

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 přezkoumávacímu 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku 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.