



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Bujesily, IČO: 00479713
za rok 2015**

Přezkoumání se uskutečnilo dne: 16. 5. 2016

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Bujesily

Bujesily 1, 331 41 Kralovice

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

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Jiřina Lišková
- kontroloři:
 - Bc. Lenka Bulínová, DiS.
 - Leona Černá

Při přezkoumání byli přítomni:

- Ing. Pavel Trepeš - starosta obce
- Mgr. Jana Fořtová - účetní 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	čís. 1 - 9
Rozpočtový výhled	na období 2016 - 2020
Schválený rozpočet	na rok 2015 schválen ZO 17. 12. 2014, návrh zveřejněn na ÚD a způsobem umožňujícím dálkový přístup po dobu stanovenou zákonem
Závěrečný účet	za rok 2014 schválen ZO 23. 6. 2015, návrh zveřejněn na ÚD a způsobem umožňujícím dálkový přístup po dobu stanovenou zákonem
Bankovní výpisy	za přezkoumané období
Faktury	za přezkoumané období
Hlavní kniha	sestavená k 31. 10. a 31. 12. 2015
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2015
Kniha došlých faktur	za přezkoumané období
Odměňování členů zastupitelstva	za přezkoumané období
Pokladní doklady	za přezkoumané období
Pokladní kniha (deník)	za přezkoumané období
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 10. a 31. 12. 2015
Rozvaha	sestavená k 31. 10. a 31. 12. 2015
Účetní doklady	za přezkoumané období
Účtový rozvrh	platný v přezkoumaném období
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 10. a 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 10. a 31. 12. 2015
Dohody o provedení práce	uzavřené v přezkoumaném období
Smlouva pachtovní	uzavřena 30. 6. 2015
Smlouvy o dílo	uzavřené 3. 11. 2015 (odborný lesní hospodář, hajný)
Vnitřní předpisy a směrnice	platné v přezkoumaném období
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za přezkoumané období
Zápisy finančního a kontrolního výboru	za přezkoumané období

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bujesily:

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 méně závažné chyby a nedostatky.

byly zjištěny následující závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- § 16 - *Výdaji finančních prostředků nepředcházelo schválení a provedení rozpočtového opatření.*

(napraveno)

b) při dílčím přezkoumání za rok 2015

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bujesily za rok 2015

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bujesily za rok 2015

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Bujesily za rok 2015

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,06 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	12,19 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Podpisy kontrolorů:

Bc. Lenka Bulínová, DiS.

Leona Černá

Bulínová
.....
Černá
.....

Lišková
.....

Bc. Jiřina Lišková

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.

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

Trepeš
.....

Ing. Pavel Trepeš
starosta obce



Dne: 16. 5. 2016

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Bujesily	Ing. Pavel Trepeš
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Jiřina Lišková