

KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE
ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ
OBČÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň



Výtisk č. 1

Čj: EK/720/08

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Druztová, IČ: 00257729
za rok 2008

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

18. 5. 2009

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

Přezkoumání proběhlo na OÚ Druztová

Druztová 2, 330 07 Druztová

Přezkoumané období: 1. 1. 2008 – 31. 12. 2008

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miroslav Berka
- kontroloři:
 - Jaroslava Nedvědová

Zástupci ÚSC:

- Radka Fraňková - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Druztová byly přezkoumány výběrovým způsobem následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Pravidla rozpočtového provizoria	schváleno ZO 6. 12. 2007
Rozpočtová opatření	č. 1 schváleno ZO 12. 6. 2008 č. 2 schváleno ZO 11. 12. 2008
Rozpočtový výhled	na roky 2008 – 2010
Schválený rozpočet, návrh rozpočtu	ZO 13. 3. 2008 jako schodkový, bude hrazen z přebytku finančních prostředků z r. 2007
Závěrečný účet	schválen ZO 12. 6. 2008 s výhradou
Bankovní výpisy	leden - prosinec 2008
Dohody o hmotné odpovědnosti	s účetní obce ze dne 15. 1. 2008 se starostou obce ze dne 27. 4. 2004
Faktury	leden - prosinec 2008
Hlavní kniha	k 31. 12. 2008
Inventurní soupisy majetku a závazků	k 31. 12. 2008
Kniha došlých faktur	leden - prosinec 2008
Kniha odeslaných faktur	leden - prosinec 2008
Mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva	za rok 2008
Pokladní doklady	leden - prosinec 2008
Pokladní kniha	leden - prosinec 2008
Rozvaha	k 31. 12. 2008
Účetní doklady	leden - prosinec 2008
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31. 12. 2008
Zápis z jednání zastupitelstva	prosinec 2007 - prosinec 2008
Smlouva ostatní	Smlouva o úvěru č. 2205/08/0058 s ČSOB ze dne 9. 7. 2008
Vnitřní předpisy a směrnice	oběh účetních dokladů o investičním a neinvestičním majetku a zásobách účetový rozvrh na rok 2008
Zápisy z jednání výborů finančního a kontrolního	leden - prosinec 2008
Přijatá opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků	přijata 12. 6. 2008 a zaslána na KÚPK

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Druztová:

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny chyby a nedostatky, které se již neopakují

b) při dílčím přezkoumání za rok 2008

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Druztová za rok 2008

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Druztová za rok 2008

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Druztová za rok 2008

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	11,65 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,57 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 18.5.2009

Podpisy kontrolorů:

Jaroslava Nedvěďová


.....


.....

Miroslav Berka

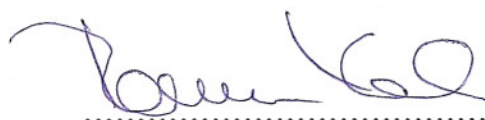
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



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 Druztová o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



Ing. Roman Kohout



Dne:

18.5.2009

starosta obce

Rozdělovník :

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Druztová	Ing. Roman Kohout
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje, odbor ekonomický, oddělení přezkoumávání obcí a kontroly	Miroslav Berka