

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
USC Javor, IČ: 00573531
za rok 2009

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

26.3.2010

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

Místo provedení přezkoumání: Javor

Javor 38, 340 21 Janovice nad Úhlavou

Přezkoumané období: 1. 1. 2009 - 31. 12. 2009

Přezkoumání vykonali:

• kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Marcela Šašková -
kontrola:

• Ing. Miroslava Vyskočilová

Při přezkoumání byli přítomni:

Miluše Málková - starostka obce

Jaroslava Přerostová - účetní 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 písmo 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
Návrh rozpočtu	na rok 2009 zveřejněn na úřední desce ve dnech 6.-27.12.2008
Rozpočtová opatření	č. 1 schváleno v Za dne 16.10., č. 2 schváleno v Za dne 30.12.
Rozpočtový výhled	sestaven na období 2009-2011
Schválený rozpočet	na rok 2009, schválen Za dne 30.12.2009
Závěrečný účet	za rok 2008, schválen Za dne 19.6.2009(28.5.-15.6.2009)
Bankovní výpis	za období leden-prosinec 2009
Evidence majetku	
Evidence pohledávek	
Evidence závazků	
Faktura	za období leden-prosinec 2009
Hlavní kniha	sestavená k 31.12.2009
Inventurní soupis majetku a závazků	
Kniha došlých faktur	za období leden-prosinec 2009
Kniha odeslaných faktur	za období leden-prosinec 2009
Pokladní doklad	za období leden-prosinec 2009
Pokladní kniha (deník)	za období leden-prosinec 2009
Příloha rozvahy	
Rozvaha	sestavena k 31.12.2009
Učetní doklad	za období leden-prosinec 2009
Učtový rozvrh	platný pro rok 2009
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31.12.2009

Smlouvy o věcných břemenech	
Vnitřní předpis a	platné pro rok 2009
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2008-prosinec 2009

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání Při

přezkoumání hospodaření Ose Javor:
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 2009
dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Javor za rok 2009

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Javor za rok 2009

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Javor za rok 2009

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	9,22 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,15%
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 26.3.2010

Podpisy kontroloru:

Ing. Miroslava Vyskočilová

/1.....
.....
..

/

Ing. Marcela Šašková
kontrolor pověřený řízením
přezkoumání

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehořpodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

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 písmo 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 Javor o počtu stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

ECJAVOR

OB
340 21

Janovice nad Úhlavou

okres Klatovy

/v. 11/1 /
/ } v2,1/, „/“ 0- „T

Dne 27.3.2010

Miluše Málková

starostka obce

Rozdělovník:

Výtisk č.	Počet výtisk	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Javor	
2	1	Krajský úřad Plzeňského odbor ekonomickv. oddělení přezkoumáv a kontroly	Ing. Marcela Šašková

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písmo 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 písmo 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písmo f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.