



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ, ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ

OBČÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 2

Čj: EK/3680/11

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Švihov, IČ: 00256153
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

2.11.2011 do 4.11.2011 – dílčí přezkoumání

23.4.2012 – 25.4.2012 – závěrečné přezkoumání

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

Místo provedení přezkoumání: Švihov

Nám. Dr. E. Beneše 38, 340 12 Švihov

Přezkoumané období: 1. 1. 2011 – 31. 12. 2011

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Zoja Šťastná
- kontroloři:
 - Jitka Voldřichová

Při přezkoumání byli přítomni:

- PaedDr. Václav Petrus - starosta města
- Helena Huspeková - účetní města
- Zdeněk Urbánek – tajemník města
- Jarmila Boříková – pracovnice na úseku státní správy

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 písm. 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
Rozpočtová opatření	RO č. 6 a RO č. 7
Bankovní výpis	k datu 31.12.2011 u K.B.,ČSOB a ČS.spořitelny
Faktura	od č. 901-1009
Hlavní kniha	k datu 31.12.2011
Inventurní soupis majetku a závazků	ke dni 31.12.2011
Kniha došlých faktur	za rok 2011
Kniha odeslaných faktur	za rok 2011
Pokladní doklad	za měsíc prosinec 2011
Pokladní kniha (deník)	za měsíc prosinec 2011
Příloha rozvahy	k datu 31.12.2011
Rozvaha	k datu 31.12.2011
Účetní doklad	za měsíc listopad a prosinec 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za měsíc říjen-prosinec 2011
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2011
Smlouvy o převodu majetku	směna pozemku v k.ú. Lhovice
Smlouvy ostatní	smlouva o nájmu zemědělské půdy ze dne 3.10.2011
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice pro časové rozlišení nákladů,včetně dohadných položek ze dne 1.3.2011; směrnice k odpisování majetku č.4/2011 ze dne 31.12.2011; směrnice k provádění inventarizace majetku a závazků ze dne 1.11.2011
Zápisy z jednání zastupitelstva	ze dne 26.10.,1.12.,21.12.2011
Kontrolní a finanční výbor	Kontrolní výbor ze dne 12.10.,19.12.2011 Finanční výbor ze dne 25.10., 14.11.,1.12.,15.12.2011

B. Zjištění z konečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Švihov:

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 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Švihov za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Švihov za rok 2011

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Švihov za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,20 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,71 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	19,47%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 25.4.2012

Podpisy kontrolorů:

Jitka Voldřichová



Zoja Šťastná

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Územní celek prohlašuje, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

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

PaedDr. Václav Petrus

Dne: 25. dubna 2012

starosta města

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	ÚSC Švihov	PaedDr. Václav Petrus
2	1	Plzeňský kraj	Zoja Šťastná