



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**ÚSC Klášter, IČO: 00256765**  
**za rok 2018**

**Přezkoumání se uskutečnilo dne: 10. 5. 2019**

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

**Místo provedení přezkoumání: OÚ Klášter**

Klášter 70, 335 01 Nepomuk

**Přezkoumané období: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018**

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Blanka Járová
- kontrolorka:
  - Bc. Markéta Čížková

**Při přezkoumání byli přítomni:**

- Mgr. Petra Ziedlerová - starostka obce
- Helena Rotová - 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
Návrh rozpočtu	na rok 2018 zveřejněn 6. 12. - 30. 12. 2017
Rozpočtová opatření	č. 1 - 6
Střednědobý výhled rozpočtu	na období let 2019 - 2021
Závěrečný účet	za rok 2017 schválen ZO 28. 6. 2018
Bankovní výpisy	za období prosinec 2018
Faktury	za období prosinec 2018
Hlavní kniha	sestavená k 31. 12. 2018
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2018
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2018
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2018
Odměňování členů zastupitelstva	za období říjen 2018
Pokladní doklady	č. 129 - 249
Pokladní kniha (deník)	za období červenec - prosinec 2018
Příloha rozvahy	sestavená k 31. 12. 2018
Rozvaha	sestavená k 31. 12. 2018
Účetní doklady	za období prosinec 2018
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	sestavený k 31. 12. 2018
Výkaz zisku a ztráty	sestavený k 31. 12. 2018
Smlouvy o převodu majetku (prodej)	uzavřené v daném roce
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k uzavřeným smlouvám v roce 2018
Vnitřní předpisy a směrnice	platné pro rok 2018
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období leden - prosinec 2018
Finanční a kontrolní výbor	za období leden - prosinec 2018

## B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klášter:

**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.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2018  
dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

### II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klášter za rok 2018

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

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klášter za rok 2018

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

### IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Klášter za rok 2018

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,60 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,39 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

*Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový*

