

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Vikanov, IČO: 00572233
za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

7. 3. 2017

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

Místo provedení přezkoumání: Vikanov

Vikanov 24, 345 22 Poběžovice

Přezkoumané období: 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Eva Veseláková, Dis.
- kontrolorky:
 - Bc. Hana Škoríková
 - Jitka Volfíková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Jan Doktor - starosta obce
- Veronika Houdková - 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 2016 zveřejněn od 24. 11. do 10. 12. 2015 na úřední desce i v elektronické podobě
Rozpočtová opatření	RO č. 1, 2, 4 až 7 schváleno ZO RO č. 3 schváleno starostou obce
Rozpočtový výhled	na období 2014 až 2019
Schválený rozpočet	na rok 2016 schválen dne 10. 12. 2015 jako schodkový, schodek hrazen z přebytků hospodaření minulých let
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen dne 9. 6. 2016 ZO; jeho návrh zveřejněn od 23. 5. do 6. 6. 2016
Bankovní výpis	k BÚ KB (231 100) k BÚ ČNB (231 171) k účtu Čs. spořitelna (231 150)
Evidenze majetku	Inventární kniha majetku
Faktura	přijaté a vydané roku 2016
Hlavní kniha	leden až prosinec 2016
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31. 12. 2016
Kniha došlých faktur	roku 2016
Kniha odeslaných faktur	roku 2016
Mzdová agenda	Mzdové listy leden až prosinec 2016
Pokladní doklad	PPD a VPD leden až prosinec 2016
Pokladní kniha (deník)	roku 2016
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2016
Rozvaha	k 31. 12. 2016
Účetní deník	leden až prosinec 2016
Účetní doklad	roku 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	leden až prosinec 2016
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2016
Dohody o provedení práce	uzavřené v roce 2016
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	1. Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. A 60/PSOV 2016 ze dne 17. 12. 2016 - 370 000 Kč na akci Vybudování chodníku při komunikaci II/195 v obci Vlkanov 2. Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. HS 11/2016 ze dne 8. 12. 2016 - 250 000 Kč na akci Oprava dvou vodojemů obce Vlkanov Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze dne 18. 1. 2017 -

	ČOV a kanalizace 2 703 000 Kč
Smlouvy o dílo	č. ZSH2016090SOD ze dne 6. 10. 2016 na akci Vlkanov - chodník při komunikaci II/195 ve výši 1 074 480 Kč včetně DPH + dodatek č. 1 ze dne 14. 11. 2016
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2015 až prosinec 2016
Nespecifikován	Zápisy z provedených kontrol finančního a kontrolního roku 2016

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vlkanov:

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 2016

nebylo provedeno

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vlkanov za rok 2016

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vlkanov za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vlkanov za rok 2016

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,86 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,54 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 7. 3. 2017

Podpisy kontrolorek:

Jitka Volfíková

Bc. Hana Škoríková




Eva Veseláková, Dis.

kontrolorka pověřená 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.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Vlkanov o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

OBEC VLKANOV
okr. Domažlice
345 22 Pobežovice



Dne: 4. 3. 2014

Jan Doktor

starosta obce

OBEC VLKANOV
okr. Domažlice
345 22 Pobežovice

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Vlkánov	Jan Doktor
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Eva Veseláková, Dis.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. 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 přezkoumávacímu 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 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb., za to lze uložit územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50 000,00 Kč.

Upřesnění na d. úř. desu dne: 24.5.2014

Upřesnění k. úř. desu dne: 9.6.2014