



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**ÚSC Vlkanov, IČO: 00572233**  
**za rok 2015**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

17. 3. 2016

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

**Místo provedení přezkoumání: Vlkanov**

Vlkanov 24, 345 22 Poběžovice

**Přezkoumané období: 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015**

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Jitka Volfíková
- kontroloři:
  - Bc. Hana Škoríková

**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	zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě " 27. 11. - 11. 12. 2014
Rozpočtová opatření	č. 1 - 5 schválena ZO
Rozpočtový výhled	na období 2015 - 2017
Schválený rozpočet	schválen ZO 11. 12. 2014 jako schodkový, schodek hrazen z přebytků minulých let
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	paragrafy a kapitálové výdaje
Závěrečný účet	za rok 2014 schválen ZO 13. 4. 2015 bez výhrad, zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 26. 3. - 14. 4. 2015
Bankovní výpisy	1) účet 231 100 - BÚ KB, 2) účet 231 150 - BÚ dividendy, 3) účet 231 171 - BÚ ČNB - za období leden - prosinec 2015
Faktury	za období leden - prosinec 2015
Hlavní kniha	za období leden - prosinec 2015
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2015
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2015
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2015
Mzdová agenda	za období leden - prosinec 2015
Odměňování členů zastupitelstva	za období leden - prosinec 2015
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2015
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2015
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2015
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2015
Účetní deníky	za období leden - prosinec 2015
Účetní doklady	1) účetní doklady číselní řady 1 - 576 k bankovnímu výpisu KB, 2) účetní doklady číselné řady 40001 - 4016 - předpisy faktur
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2015
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 30. 9. a 31. 12. 2015
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 36892015 ze dne 16. 10. 2015 - přijaté dotace na kanalizaci ve výši 1 500 tis. Kč
Smlouvy nájemní	Nájemní smlouva ze dne 13. 4. 2015 - pronájem vodní plochy p.č. 3 a p.č. 62/3

Smlouvy o převodu majetku (prodej)	Kupní smlouva ze dne 2. 3. 2015 - prodej pozemku p.č. 789/24
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke kupní a nájemní smlouvě
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2014 - prosinec 2015
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru

## **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 2015

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

### **II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vlkanov za rok 2015**

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

### **III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vlkanov za rok 2015**

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

### **IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vlkanov za rok 2015**

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku **0,47 %**

- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,17 %  
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 17. 3. 2016

Podpisy kontrolorů:

Bc. Hana Škoríková



Jitka Volfiková

kontrolor pověřený 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 dílčího přezkoumání.

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



Jan Doktor  
OBEC VLKANOV  
okr. Domažlice  
345 22 Poběžovice

starosta obce

Dne: 17. 3. 2016

**Rozdělovník**

<b>Výtisk č.</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal(a)</b>
1	1	ÚSC Vlkanov	Jan Doktor
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Bc. Hana Škoríková

**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 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 písm. 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.

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.