

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Vrčeň, IČO: 00257427
za rok 2016

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

07.02.2017

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

Místo provedení přezkoumání: Vrčeň

Vrčeň 1, 335 41 Vrčeň

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

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Miroslava Vyskočilová
- kontrolorky:
 - Ing. Marcela Šašková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Zdeňka Sluková - 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 ve dnech 30.11.-15.12.2015
Rozpočtová opatření	č.1.ze dne 14.3.2016, č.5 ze dne 19.12.2016 - ZO, č.2 ze dne 20.6. 2016, č.3 ze dne 2.4.2016, č.4 ze dne 14.11.2016 - starosta,
Rozpočtový výhled	sestaven na období 2016 -2017
Schválený rozpočet	14.12.2015
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	14.12.2015
Závěrečný účet	schválen ZO dne 27.6.2016
Bankovní výpis	k 31.12 2016
Dohoda o hmotné odpovědnosti	platná pro rok 2016
Evidence majetku	k 31.12 2016
Evidence pohledávek	k 31.12 2016
Evidence poplatků	k 31.12 2016
Evidence závazků	k 31.12 2016
Faktura	k 31.12 2016
Hlavní kniha	k 31.12 2016
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12 2016
Kniha došlých faktur	k 31.12 2016
Kniha odeslaných faktur	k 31.12 2016
Kniha pohledávek a závazků	k 31.12 2016
Pokladní doklad	k 31.12 2016
Pokladní kniha (deník)	k 31.12 2016
Příloha rozvahy	k 31.12 2016
Rozvaha	k 31.12 2016
Účetní deník	k 31.12 2016
Účetní doklad	k 31.12 2016
Účtový rozvrh	platný pro rok 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.12 2016
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12 2016
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	2500 Kč - Storge, 5000 Kč - SDH, 12954 Kč - Mikroregion Nepomucko
Smlouvy a další materiály	45000 Kč - Revitalizace, 30000 Kč - JSDHO, 220000 Kč

k přijatým účelovým dotacím	- Stavební úpravy ZŠ Vrčeň
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	k 31.12 2016
Smlouvy o věcných břemenech	k 31.12 2016
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k 31.12 2016
Dokumentace k veřejným zakázkám	Stavební úpravy ZŠ Vrčeň
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2016
Výsledky kontrol zřízených organizací	ZŠ, MŠ Vrčeň - bez závad
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	k 31.12 2016

B. Zjištění z konečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vrčeň:

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

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vrčeň za rok 2016

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vrčeň za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Vrčeň za rok 2016

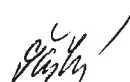
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,48 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	6,18 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 07.02.2017

Podpisy kontrolerek:

Ing. Marcela Šašková



Ing. Miroslava Vyskočilová
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 dílčího přezkoumání.

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


Mgr. Bc. Petr Mašek MBA, LL.M.

starosta obce

Dne: 13. 2. 2014

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Vrčeň	Mgr. Bc. Petr Mašek MBA, LL.M.
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Ing. Miroslava Vyskočilová

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.