

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**ÚSC Hora Svatého Václava, IČO: 00572217**  
**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: Hora Svatého Václava**

Hora Svatého Václava 6, 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:**

- David Kraml - starosta obce
- Veronika Houdková - účetní

## 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 3. - 19. 12. 2015
Rozpočtová opatření	č. 1 - 7
Rozpočtový výhled	na období 2016 - 2019
Schválený rozpočet	schválen ZO 28. 12. 2015 jako schodkový, schodek hrazen z přebytků minulých let
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen ZO 28. 6. 2016 bez výhrad, zveřejněn na úřední desce a v elektronické podobě 5. - 21. 6. 2016
Bankovní výpisy	1) účet 231 100 - běžný účet KB, 2) účet 231 171 - běžný účet ČNB za období leden - prosinec 2016
Evidence majetku	za období leden - prosinec 2016
Evidence pohledávek	za období leden - prosinec 2016
Evidence závazků	za období leden - prosinec 2016
Faktury	za období leden - prosinec 2016
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2016
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2016
Kniha došlých faktur	za období leden - prosinec 2016
Kniha odeslaných faktur	za období leden - prosinec 2016
Mzdová agenda	za období leden - prosinec 2016
Pokladní doklady	za období leden - prosinec 2016
Pokladní kniha	za období leden - prosinec 2016
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2016
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2016
Účetní deníky	za období leden - prosinec 2016
Účetní doklady	1) číselné řady 1 - 480 - účetní doklady k BÚ KB, 2) číselné řady 2001 - 2028 - účetní doklady k BÚ ČNB, 3) číselné řady 60001 - 60012 - vnitřní účetní doklady, 4) číselné řady 30001 - 30019 - předpisy pohledávek
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za období leden - prosinec 2016
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2016
Dohody o provedení práce	za období leden - prosinec 2016
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva o poskytnutí účelové dotace č A 11/PSOV - 2016 na akci: "Oprava obecní stodoly a úprava jejího okolí v Načetině" - přijatá dotace ve výši 300 000,00 Kč.

Smlouvy nájemní	Pachtovní smlouvy č. 1 - 12/2016
Smlouvy o převodu majetku (prodej)	Kupní smlouva ze dne 26. 2. 2016 - prodej pozemku p.č. 248/4 k.ú. Hora Sv.Václava.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k pachtovním smlouvám a ke kupní smlouvě sepsané za rok 2016
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2016
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za období prosinec 2015 - prosinec 2016
Nespecifikován	zápisy kontrolního a finančního výboru

## **B. Zjištění z jednorázového přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hora Svatého Václava:

**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 Hora Svatého Václava za rok 2016**

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

### **III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hora Svatého Václava za rok 2016**

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

### **IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Hora Svatého Václava za rok 2016**

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	14,67 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,50 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 7. 3. 2017

Podpisy kontrolorek:

Jitka Volfiková

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 Hora Svatého Václava o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel



David Kraml

Dne: 2.4. 2014

starosta obce

OBEC HORA SVATÉHO VÁCLAVA  
HORA SVATÉHO VÁCLAVA 6  
345 22, Poběžovice  
IČO: 572217, DIČ: CZ00572217

### Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Hora Svatého Václava	David Kraml
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 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.

*Prj. Kraml na úřadu a d. desubst. dne 29.5.2014  
Sg. Miloš p. Melkařík úřadu desubst. dne: 14.6. 2014*