



**KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE**

**ODBOR EKONOMICKÝ**

**ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY**

**Škroupova 18, 306 13 Plzeň**

Výtisk č. 1

Čj: EK/2265/16

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
ÚSC Čížkov, IČO: 00256536  
za rok 2016**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

07.03.2017

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

**Místo provedení přezkoumání: Čížkov**

Čížkov 28, 335 64 Čížkov u Blovic

**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:**

- Ing. Zdeněk Tomášek - starosta obce
- Jana Linhartová - 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 14.12. - 29.12.2015                                       |
| Rozpočtová opatření                                     | starosta - č.1. - 4.1., č.3. - 1.3., č.5. - 1.6., č.7.- 12.9., č.9. - 1.11., |
| Rozpočtový výhled                                       | sestaven na období 2015 - 2017                                               |
| Schválený rozpočet                                      | schválen ZO dne 29.12.15                                                     |
| Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím      | ZO dne 29.12.2016                                                            |
| Závěrečný účet                                          | schválen ZO dne 10.6.2016                                                    |
| Bankovní výpis                                          | k 31.12.2016                                                                 |
| Dohoda o hmotné odpovědnosti                            | platná pro rok                                                               |
| 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                                                                 |
| 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                                                          |
| Upomínka k pohledávce a závazku                         | k 31.12.2016                                                                 |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu                     | k 31.12.2016                                                                 |
| Výkaz zisku a ztráty                                    | k 31.12.2016                                                                 |
| Rozvaha zřízených příspěvkových organizací              | k 31.12.2016                                                                 |
| Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací | k 31.12.2016                                                                 |



|                                                          |                                                         |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím | 2.000,- Kč - Storge, 10.000,- Kč - Invalidní vozík      |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím    | 220.000,- Kč - Opravy budovy čp. 79, 40.500,- Kč - Lesy |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | k 31.12.2016                                            |
| Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem                 | k 31.12.2016                                            |
| Vnitřní předpis a směrnice                               | platné pro rok 2016                                     |
| Výsledky kontrol zřízených organizací                    | MŠ Čížkov - bez nedostatků                              |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení          | k 31.12.2016                                            |

## B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čížkov:

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 Čížkov za rok 2016

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

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čížkov za rok 2016

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

#### IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čížkov za rok 2016

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

|                                                                 |        |
|-----------------------------------------------------------------|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 1,57 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 1,75 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0%     |

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 07.03.2017

Podpisy kontrolorek:

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 Čížkov o počtu 5 stran byl(a) seznámen(a) a jeho výtisk číslo 1 obdržel(a)

  
Ing. Zdeněk Tomášek

Dne: 4.3.2017

starosta obce

OBEC  
ČÍŽKOV  
365 64 Čížkov 28  
DIČ: CZ00296556, IČ 371067 V

#### Rozdělovník

| Výtisk č. | Počet výtisků | Předáno                          | Převzal(a)                 |
|-----------|---------------|----------------------------------|----------------------------|
| 1         | 1             | ÚSC Čížkov                       | Ing. Zdeněk Tomášek        |
| 2         | 1             | Krajský úřad<br>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.