



**KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE**  
**ODBOR EKONOMICKÝ**  
**ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY**  
**Škroupova 18, 306 13 Plzeň**

Výtisk č. 1

Čj: EK/1947/16

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**ÚSC Kostelec, IČO: 00479292**  
**za rok 2016**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

6. 2. 2017 - 7. 2. 2017

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

**Místo provedení přezkoumání: OÚ Kostelec**

Kostelec 34, 349 01 Stříbro

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

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Ing. Vladimíra Neumannová
- kontrolorky:
  - Vendula Kotvanová
  - Ing. Pavlína Melčová Bočanová

**Při přezkoumání byli přítomni:**

- František Trhlík - starosta obce
- Jana Soukupová - 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 25. 11. 2015 do 10. 12. 2015   |
| Rozpočtová opatření                              | č. 1 - 8                                                |
| Rozpočtový výhled                                | do roku 2018                                            |
| Schválený rozpočet                               | na rok 2016 schválen ZO dne 18. 12. 2015 jako schodkový |
| Závěrečný účet                                   | za rok 2015 schválen ZO dne 14. 6. 2016 bez výhrad      |
| Bankovní výpisy                                  | za rok 2016                                             |
| Dohoda o hmotné odpovědnosti                     | platná v roce 2016                                      |
| Faktury                                          | za rok 2016                                             |
| Hlavní kniha                                     | za rok 2016                                             |
| Inventurní soupisy majetku a závazků             | za rok 2016                                             |
| Kniha došlých faktur                             | za rok 2016                                             |
| Odměňování členů zastupitelstva                  | stanovení výše                                          |
| Pokladní doklady                                 | za rok 2016                                             |
| Pokladní kniha (deník)                           | za rok 2016                                             |
| Příloha rozvahy                                  | sestavená k 31. 12. 2016                                |
| Rozvaha                                          | sestavená k 31. 12. 2016                                |
| Účetní deník                                     | za rok 2016                                             |
| Účetní doklady                                   | za rok 2016                                             |
| Účtový rozvrh                                    | platný v daném roce                                     |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu              | sestavený k 31. 12. 2016                                |
| Výkaz zisku a ztráty                             | sestavený k 31. 12. 2016                                |
| Smlouvy o převodu majetku (prodej)               | uzavřené v roce 2016                                    |
| Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem         | související s uzavřenými smlouvami                      |
| Vnitřní předpisy a směrnice                      | platné v roce 2016                                      |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení  | za období prosinec 2015 - prosinec 2016                 |
| Zápisy z jednání kontrolního a finančního výboru | za rok 2016                                             |

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

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kostelec:

**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 Kostelec za rok 2016**

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

### **III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kostelec za rok 2016**

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

### **IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kostelec za rok 2016**

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

|                                                                 |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | <b>2,70 %</b>  |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | <b>14,79 %</b> |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | <b>0%</b>      |



Podpisy kontrolerek:

Ing. Pavlína Melčová Bočanová

Vendula Kotvanová

  
.....  
  
.....

  
.....

Ing. Vladimíra Neumannová

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.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Kostelec o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

  
.....

František Trhlík  
starosta obce



Dne: 7. 2. 2017

#### Rozdělovník

| Výtisk č. | Počet výtisků | Předáno                       | Převzal(a)                |
|-----------|---------------|-------------------------------|---------------------------|
| 1         | 1             | ÚSC Kostelec                  | František Trhlík          |
| 2         | 1             | Krajský úřad Plzeňského kraje | Ing. Vladimíra Neumannová |