

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



Výtisk č. 1

Čj: EK/1727/16

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**ÚSC Kunějovice, IČO: 00573086**  
**za rok 2016**

**Přezkoumání se uskutečnilo dne:**

6. 4. 2017

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

**Místo provedení přezkoumání: OÚ Kunějovice**

Kunějovice 28, 330 35 Líšňany

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

**Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Jaroslava Nedvědová
- kontrolorka:
  - Bc. Lenka Bulínová, DiS.

**Při přezkoumání byli přítomni:**

- Miloslav Novák - starosta obce
- Hana Habartová - pokladní obce
- Alice Krejčová - externí účetní obce
- Helena Ludvíková - referent 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
Rozpočtová opatření	č. 1 - 3
Rozpočtový výhled	na roky 2017 - 2019
Schválený rozpočet	na rok 2016 schválen ZO 11. 12. 2015 jako schodkový
Závěrečný účet	za rok 2015 schválen ZO 10. 6. 2016 bez výhrad
Bankovní výpisy	za přezkoumané období
Faktury	za přezkoumané období
Hlavní kniha	k 31. 12. 2016
Inventurní soupisy majetku a závazků	inventarizace za rok 2016
Kniha došlých faktur	za přezkoumané období
Kniha odeslaných faktur	za přezkoumané období
Odměňování členů zastupitelstva	za přezkoumané období
Pokladní doklady	za přezkoumané období
Pokladní kniha	za přezkoumané období
Příloha rozvahy	k 31. 12. 2016
Rozvaha	k 31. 12. 2016
Účetní deník	za přezkoumané období
Účetní doklady	za přezkoumané období
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31. 12. 2016
Výkaz zisku a ztráty	k 31. 12. 2016
Dohody o provedení práce	za přezkoumané období
Smlouvy o převodu majetku	prodej pozemků
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	ke kontrolovaným smlouvám
Vnitřní předpisy a směrnice	platné na rok 2016
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	prosinec 2015 - prosinec 2016
Účetní závěrka	za rok 2015 schválena ZO 10. 6. 2016
Zápisy kontrolního a finančního výboru	za přezkoumané období

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

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kunějovice:

**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 Kunějovice za rok 2016**

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

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

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

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

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>6,86 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>2,95 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0%</b>

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 6. 4. 2017

Podpisy kontrolerek:

Bc. Lenka Bulínová, DiS.

*Bulínová*

*Nedvěďová*

Jaroslava Nedvěďová

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 Kunějovice o počtu 4 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

*Miloslav Novák*

Miloslav Novák

starosta obce

Dne:

6. 4. 2017

#### Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Kunějovice	Miloslav Novák
2	1	Krajský úřad Plzeňského kraje	Jaroslava Nedvěďová