



KRAJSKÝ ÚŘAD PLZEŇSKÉHO KRAJE

ODBOR EKONOMICKÝ

ODDĚLENÍ PŘEZKOUMÁVÁNÍ HOSPODAŘENÍ OBCÍ A KONTROLY

Škroupova 18, 306 13 Plzeň

Výtisk č. 1

Čj: EK/1746/16

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Kramolín, IČO: 00256811
za rok 2016**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

10.05.2017

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

Místo provedení přezkoumání: Kramolín

Kramolín 69, 335 01 Nepomuk

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:

- Růžena Kůsová - účetní obce
- Václav Šulc - místostarosta 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 12.1. - 27.1.2016
Pravidla rozpočtového provizoria	stanovena ZO dne 18.12.2015
Rozpočtová opatření	starosta - č.1 - 1.2., č.2 - 9.3., č.3 - 5.5., č.4 - 23.6., č.5 - 1.8., č.6 - 5.10., č.7 - 1.11., č.8 - 1.12., č.9 - 1.12.2016
Rozpočtový výhled	sestaven na období 2016 - 2018
Schválený rozpočet	schválen ZO dne 29.1.2016
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	stanoveny ZO dne 29.1.2016
Závěrečný účet	schválen ZO dne 30.6.2016
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
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
Dohody o provedení práce	k 31.12.2016
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	15.000,- - SDH Kramolín, 7.000,- RCK Kramolín, 7.000,- CK Kramolín

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	12.600,- Kč - Obnova lesního porostu, 150.000,- Kč - Kramolín, oprava kaple s pamětním křížem
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
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	k 31.12.2016

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kramolín:

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 Kramolín za rok 2016

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kramolín za rok 2016

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Kramolín za rok 2016

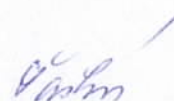
Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,35 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,94 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0%

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 18.05.2017

Podpisy kontrolorek:

Ing. Marcela Šašková



.....
Ing. Miroslava Vyskočilová
kontrolorka pověřená řízením
přezkoumání



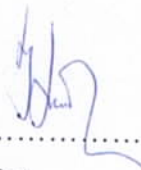
Územní celek prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu podle § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků.

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

OBEC KRAMOLÍN
okr. Plzeň-jih
335 01 Nepomuk



Zdeněk Krist

Dne: 22.5.2017

starosta obce

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Kramolín	Zdeněk Krist
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 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.

VYVĚŠENO: 22.5.2017

SEJMUTO: 6.6.2017

OBECNÍ ÚŘAD
KRAMOLÍN, Plzeňský kraj
335 01 Nepomuk

