



Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
ÚSC Křenovy, IČO: 00572420
za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo dne:

11. 02. 2020

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

Místo provedení přezkoumání: OÚ Křenovy

Křenovy 29, 345 61 Staňkov

Přezkoumané období: 1. 1. 2019 – 31. 12. 2019

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: Bc. Hana Škoríková
- kontrolorka:
 - Jitka Volfíková

Při přezkoumání byli přítomni:

- Roman Bufka - místostarosta obce
- Marie Blahníková – 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 na úřední desce a v elektronické podobě 20. 11. - 5. 12. 2018
Rozpočtová opatření	č. 1 - 10 schválena starostkou obce, po schválení řádně zveřejněna
Schválený rozpočet	schválen ZO 5., 12. 2018 jako vyrovnaný, po schválení zveřejněn od 12. 12. 2018 - dosud
Střednědobý výhled rozpočtu	na období 2018 - 2022, zveřejněn od 23. 2. 2017
Závěrečný účet	za rok 2018 schválen ZO 7. 5. 2019 bez výhrad, návrh zveřejněn 22. 4. - 9. 5. 2019, po schválení zveřejněn od 10. 5. 2019 dosud
Bankovní výpisy	1) BÚ KB za leden - srpen, 2) BÚ ČNB za leden - prosinec
Evidence poplatků	odpady a psy za leden - prosinec
Faktury	1) došlé faktury číselné řady 1 - 182, 2) vydané faktury číselné řady 1 - 41
Hlavní kniha	sestavena k 31. 12. 2019
Inventurní soupisy majetku a závazků	sestavené k 31. 12. 2019
Kniha došlých faktur	za leden - prosinec
Kniha odeslaných faktur	za leden - prosinec
Pokladní doklady	PPD a VPD číselné řady 1 - 101
Pokladní kniha	za leden - červenec
Příloha rozvahy	sestavena k 31. 12. 2019
Rozvaha	sestavena k 31. 12. 2019
Účetní deník	za leden - červenec
Účetní doklady	1) účetní doklady k BÚ KB číselné řady 1 - 251, 2) předpisy faktur číselné řady 4001 - 4099, 3) předpisy číselné řady 30001 - 30010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	za únor - prosinec
Výkaz zisku a ztráty	sestaven k 31. 12. 2019
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Smlouva č. 16762019 ze dne 12. 6. 2019 na akci: "zpracování variantní studie odkanalizování všech částí obce Křenovy." Poskytnutá dotace z KÚPK ve výši 25 000,00 Kč.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Kupní smlouva ze dne 24. 7. 2019 - prodej pozemku p.č. 104/8

Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k výše uvedené kupní smlouvě
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	za prosinec 2018 - prosinec 2019

B. Zjištění z jednorázového přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Křenovy:

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 2019

dílčí přezkoumání nebylo provedeno.

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Křenovy za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Křenovy za rok 2019

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

IV. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Křenovy za rok 2019

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. následující ukazatele:

- | | |
|--|---------------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,00 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 2,73 % |

c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku

0%

Byl zjištěn dle § 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb. následující dluh územního celku:

A. 1 *Dluh územního celku za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost je nulový*

„Ověřily jsme poměr dluhu 0 % **ÚSC Křenovy** k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost. Ověření poměru dluhu jsme provedly výběrovým způsobem tak, abychom získaly přiměřenou jistotu k vyslovení následujícího závěru. Dluh **ÚSC Křenovy** nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky. Při ověření bylo zjištěno, že poměr dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky je nulový.“

Krajský úřad Plzeňského kraje dne 11. 02. 2020

Podpisy kontrolerek:

Jitka Volfíková





Bc. Hana Škoríková
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.

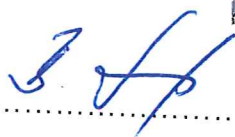
Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Křenovy o počtu 5 stran byl seznámen a jeho výtisk číslo 1 obdržel

Obec Křenovy

Křenovy 29, 345 61 Staňkov

IČ: 005 72 420



Roman Bufka
místostarosta obce

Dne:
11.02.2020

Rozdělovník

Výtisk č.	Počet výtisků	Předáno	Převzal(a)
1	1	ÚSC Křenovy	
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 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 přestupku 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: 24.5. 2020

SEJMUTO: 11.6. 2020

5

Obec Křenovy

Křenovy 29, 345 61 Staňkov

IČ: 005 72 420

PÍSEMNOST BYLA TEŽ ZVEŘEJNĚNA ZPŮSOBEM UNOŽŇUSICÍM
DÁLKOVÝ PŘÍSTUP A TO V TERMÍNU OD: 24.5. 2020 DO: 11.6. 2020