

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_088722/2016/KUSK  
Čj.: 002044/2017/KUSK

Stejnopis č. 2

### Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce

## TICHONICE

IČ: 00232831

za rok 2016

Přezkoumání hospodaření obce Tichonice za rok 2016 bylo zahájeno dne 27.07.2016 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29.03.2017
- 21. 9. 2016

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

#### Přezkoumávané období:

01.01.2016 - 31.12.2016

#### Přezkoumání proběhlo v sídle obce:

Tichonice  
Tichonice 1  
257 63 Trhový Štěpánov

#### Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Jana Hurtíková**  
**Bc. Marie Milanovičová (dne 21.9.2016)**  
**Bc. Jaroslav Petrák (dne 21.9.2016)**  
**Bc. Petr Venclovský**

#### Zástupci obce:

**Jaroslav Vaník** - starosta  
**Jana Tůmová** - účetní obce  
**Dana Zelenková** - místostarosta

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 25.7.2016, pod č.j. 103459/2016/KUSK.

**Předmětem přezkoumání** jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu, včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon byl učiněn dnem předání zprávy o výsledku přezkoumání: 29.03.2017.



## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Rozpočtový výhled**

- na roky 2016 - 2020 schválený na jednání zastupitelstva obce dne 24.4.2015

### **Návrh rozpočtu**

- zveřejněn ve dnech 25.11.2015 - 28.12.2015

### **Schválený rozpočet**

- roku 2016 projednán a schválen na jednání zastupitelstva obce dne 28.12.2015 jako vyrovnaný, závazné ukazatele - paragrafové znění

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schváleno zastupitelstvem obce dne 26.2.2016
- č. 2 schváleno zastupitelstvem obce dne 22.4.2016
- č. 3 schváleno zastupitelstvem obce dne 24.6.2016
- č. 4 schváleno zastupitelstvem obce dne 26.8.2016
- č. 5 schváleno zastupitelstvem obce dne 21.10.2016
- č. 6 schváleno zastupitelstvem obce dne 28.12.2016

### **Závěrečný účet**

- roku 2015 projednán a schválen zastupitelstvem obce dne 24.6.2016 s vyjádřením "s výhradami", nápravná opatření přijat. Návrh závěrečného účtu zveřejněn ve dnech 17.5.2016 - 3.6.2016.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30.6.2016 (datum tisku 12.7.2016)
- k 31.8.2016 (datum tisku 12.9.2016)
- k 31.12.2016 (odesláno dne 26.1.2017)

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.6.2016 (okamžik sestavení 14.7.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 14.2.2017)

### **Rozvaha**

- k 30.6.2016 (okamžik sestavení 14.7.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 14.2.2017)

### **Příloha rozvahy**

- k 30.6.2016 (okamžik sestavení 14.7.2016)
- k 31.12.2016 (okamžik sestavení 14.2.2017)

### **Účtový rozvrh**

- roku 2016

### **Knihy došlých faktur**

- vedena v tabulkách programu Excel, evidence a úhrady r. 2016, poř. č. 1 - 175 (dle potřeby)

### **Faktura**

- faktury došlé č. 52 až č. 89, č.148 až č. 167

### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 94-4514121/0710 vedenému u České národní banky, výpis č. 15 ze dne 10.8.2016 až č. 16 ze dne 31.8.2016, č. 25 ze dne 9.12.2016 až č. 27 ze dne 30.12.2016
- k účtu č. 320080329/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., výpis č. 006 za období od 1.6.2016 - 30.6.2016 až výpis č. 008 za období 1.8.2016 - 31.8.2016, č. 012 za období od 1.12.2016 - 31.12.2016

### **Účetní doklad**

- k pokladně - účetní doklady č. 69 - 85 (červenec), č. 58 - 70 (srpen), č. 91 - 112 (prosinec)
- k účtu č. 94-4514121/0710 - účetní doklady č. 26/8 a č. 56/8, č. 46/12 a č. 90/12

