



**Koněprusy a Bílov**  
Obec Koněprusy 63, 266 01 Beroun

IČO: 00233391, účet: GE Money Bank 203263425/0600  
tel.: 311 361 911, web: [www.koneprusy.cz](http://www.koneprusy.cz), e-mail: [obec@koneprusy.cz](mailto:obec@koneprusy.cz)

---

**Krajský úřad Středočeského kraje**  
**Odbor finanční kontroly**  
Zborovská 11  
150 21 Praha 5

#### **Roční zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2018**

##### **1) Přezkoumání hospodaření obce Koněprusy za rok 2017 bylo provedeno Krajským úřadem Středočeského kraje dne 18.9.2017 a 10.5.2018 se závěrem:**

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c): §10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.

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

Zastupitelstvo obce projednalo výsledek přezkoumání hospodaření na svém veřejném zasedání dne 15.5.2018.

##### **2) Dílčí přezkoumání hospodaření obce za rok 2018 bylo provedeno Krajským úřadem Středočeského kraje dne 6.9.2018 se závěrem:**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Dílčí přezkoumání hospodaření bylo projednáno zastupitelstvem obce Koněprusy na svém veřejném zasedání dne 1.11.2018.

##### **3) Vnitřní kontrolní systém obce**

Kontrolní systém je zajišťován jako součást vnitřního řízení:

- Příkazcem operace – starosta, místostarosta
- Správcem rozpočtu
- Hlavní účetní

Kontrolní systém zahrnuje kontrolu předběžnou, průběžnou a následnou. Přílohu č. 1 směrnice č. 2/2016, o zabezpečení zákona o finanční kontrole tvoří podpisové vzory příkazců operací, správců rozpočtů a hlavní účetní.

Zápis z kontrolního výboru obce Koněprusy ze dne 5.1.2018 – předmětem byla kontrola činnosti zastupitelstva obce za období roku 2017. Proběhla kontrola dokumentace za zasedání ZO dne 22.6.2017.

Kontrolní výbor neshledal žádné nedostatky a nenavrhuje tedy žádná opatření.

Finančním výborem byly provedeny kontroly pokladny ke dni 31.3.2018, 31.4.2018, 31.5.2018 a 31.12.2018. Všechny byly v pořádku.

Obec nemá ve své působnosti zřízeny žádné příspěvkové organizace a nemá zřízenou funkci interního auditu.

Vypracovala: Jana Melicharová - účetní

Koněprusy dne 15.2.2019

Schválil: Radek Havlíček- starosta obce

  
**OBEC KONĚPRUSY**  
Koněprusy 63, 200 01 Praha 21  
IČ: 00233391 Tel.: 311 10 10 10  
e-mail: obeckoneprusy@seznam.cz

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

**Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánu veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému**

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	výše odvodů za porušení rozpočtové kazné celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	0	0
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kazné celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	0	0
3	výše sankcí (pokuty a penale) uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů *1) (v tis. Kč)	0	0

Vyhodnil: Melicharová Jana

Funkce: účetní

Dne: 15.2.2019

Schválil: Radek Havlíček

Funkce: starosta obce

Dne: 15.2.2019

\*1) zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy

Příloha č. 4 k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

**Tabulka údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol zajištovaných orgánem veřejné správy a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému této kontroly**

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	celkový objem veřejných příjmů *4) plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního organu na místě (v tis. Kč)	0	
2	objem plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operaci (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní organ v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	0	
3	procentní vyjádření poměru objemu plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operaci, které kontrolní organ v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných příjmů plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního organu na místě (řádek 2 : řádek 1 x 100)		
4	celkový objem veřejných výdajů *) uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního organu na místě (v tis. Kč)	0	
5	objem uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operaci (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní organ v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	0	
6	procentní vyjádření poměru objemu uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operaci, které kontrolní organ v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního organu na místě (řádek 5 : řádek 4 x 100)		
7	počet ukončených řízení kontrolního organu o odňati dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neuplosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydané rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) *	0	
8	objem finančních prostředků v ukončených řízeních kontrolního organu o odňati dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neuplosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydané rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) (v tis. Kč) *	0	
9	celkový objem veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory *) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního organu na místě (v tis. Kč)	0	
10	poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem *) přezkoumaný objem veřejných výdajů u vybraného vzorku operaci (§ 11 odst. 4 zákona) uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-e) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací, (v tis. Kč)	0	
11	procentní vyjádření poměru poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem přezkoumaného objemu veřejných výdajů u vybraného vzorku operaci uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-e) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního organu na místě (řádek 10 : řádek 9 x 100)		
12	počet případů porušení rozpočtové kázně, za které územní samosprávný celek uložil osobě, která se tohoto porušení kázně dopustila, odvod do svého rozpočtu v hodnocení roce (§ 22 zákona č. 250/2000 Sb.)	0	

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
13	póčet pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb (kontrolní řad)	0	
14	výše pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb (v tis. Kč)	0	
15	póčet pokut uložených za marně vefejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole	0	
16	výše pokut uložených za marně vefejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole celkem (v tis. Kč)	0	
17	póčet pokut uložených za nepřijeti nebo neplně přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole	0	
18	výše pokut uložených za nepřijeti nebo neplně přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole (v tis. Kč)	0	

Vyhodnil: Melicharová Jana

Funkce: účetní

Dne: 15.2.2019

Schválil: Radek Havlíček

Funkce: starosta obce

Dne: 15.2.2019

\*4) Vefejným plímu, se pro účely sestavení této přílohy rozumu přijmy organizační složky statu, která je účetní jednotkou podle zvláštního pravního předpisu, statní, příspěvkové organizace, statního fondu, územního samosprávného celku, městské části hlavního města Prahy, příspěvkové organizace územního samosprávného celku nebo městské části hlavního města Prahy a jiné právnické osoby zřízené k plnění úřední správy zvláštním pravním předpisem) nebo právnické osoby zřízené na základě zvláštního pravního předpisu, která hospodaří s veřejnými prostředky statu nebo právnické osoby (§ 2 písm. h) zákona) s výjimkou zahraničních prostředků, u územních samosprávných celků se jimi rozumí plnění rozpočtové příjmy v rámci územních rozpočtů, které jsou uvedeny v § 7 a 8 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlích územních rozpočtů

\*5) Vefejným vydají se pro účely sestavení této přílohy rozumu vydaje vynaložené ze statního rozpočtu, z rozpočtů územních samosprávných celků, z jiných peněžních fondů státu, územního samosprávného celku nebo jiných právnických osob uvedených v 2 písm. a) zákona s výjimkou zahraničních prostředků.

\*6) Sestavují kontrolní orgány, kteří jsou poskytovateli dotací nebo návratných finančních výpomoci ze statního rozpočtu

\*7) Vefejnou finanční podporou se pro účely sestavení této přílohy rozumu dotace, příspěvky, návratné finanční výpomoci a další prostředky poskytnuté ze statního rozpočtu,

\*8) Jivym k tomu příslušným kontrolním orgánem se rozumí organ veřejné správy, který je podle tohoto zákona nebo zvláštního pravního předpisu oprávněn finanční kontrolu u kontrolované osoby vykonávat (§ 2 písm. c) zákona), například územní finanční orgán podle § 7 odst. 2 zákona