

# Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem  
odbor kontroly

JID: 1000/2011/KUUK  
Jednací číslo.: 318/KON/2010

Stejnopis č. 1

## **ZPRÁVA** **o výsledku přezkoumání hospodaření** **obec Keblice, IČ: 00526436** **za rok 2010**

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 21.10.2010
- 9.5.2011

na základě § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích.

**Přezkoumání proběhlo v obci Keblice se sídlem Keblice 68, 410 02 Lovosice.**

**Přezkoumání vykonaly:**

- **Dagmar Hellerová** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Bc. Pavlína Gruntová** - kontrolor

**Zástupci územního samosprávného celku:**

- **Ing. Naděžda Štětinová** - starostka
- **Eva Krejzová** - účetní

## A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice bylo postupováno dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

### I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejnění návrhu rozpočtu v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., schválení rozpočtu na rok 2010 v ZO dne 25.1.2010
Pravidla rozpočtového provizoria	schválena ZO dne 16.11.2009
Rozpočtová opatření	č. 1 - 3, včetně schválení ZO a zapracování do výkazu FIN 2 - 12 M k 30.9.2010, při konečném přezkoumání RO č. 4 - 5 k 31.12.2010
Rozpočtový výhled	na roky 2011 - 2012
Schválený rozpočet	byl pořízen shodně do výkazu FIN 2 - 12 M
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu byl zveřejněn v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., závěrečný účet byl schválen ZO dne 8.6.2010
Bankovní výpis	stav bankovního výpisu k 30.9.2010 a k 31.12.2010
Dohoda o hmotné odpovědnosti	uzavřena s pokladníkem dne 1.1.2009
Evidence pohledávek	stav pohledávek k 30.9.2010 a 31.12.2010
Faktura	došlé faktury za měsíc září a prosinec 2010, vydané za rok 2010
Hlavní kniha	k 30.9.2010 a 31.12.2010
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2010
Kniha došlých faktur	k 30.9.2010 a 31.12.2010
Kniha odeslaných faktur	k 30.9.2010 a 31.12.2010
Odměňování členů zastupitelstva	výše vyplacených odměn neuvolněné starostce, neuvolněnému místostarostovi a pěti neuvolněných členů dle mzdových listů za období 1-9/2010, při konečném přezkoumání odměny neuvolněné starostky, neuvolněného místostarosty a výběrovým způsobem čtyř členů ZO (předsedů a členů výborů a komisí) za období 10 - 12/2010
Pokladní doklad	za září a výběrovým způsobem za prosinec 2010
Pokladní kniha (deník)	stav pokladny souhlasil na SÚ 261 - Pokladna a položku 5182, stav pokladny k 31.12.2010 v nulové výši
Příloha rozvahy	k 30.9.2010 a 31.12.2010
Rozvaha	k 30.9.2010 a 31.12.2010
Účetní deník	za září a prosinec 2010
Účtový rozvrh	pro rok 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30.9.2010 a 31.12.2010
Výkaz zisku a ztráty	k 30.9.2010 a 31.12.2010
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	příjem a čerpání účelových prostředků z hlediska označení účelovým znakem, UZ 13234 - aktivní politika z ESF, UZ 34053 - na knihovnu, UZ 98071 - volby do PS ČR, UZ 101 - od Ústeckého kraje - oprava hřbitovní zdi, UZ 98187 - volby do zastupitelstev obcí a UZ 17720 - rekonstrukce multifunkčního hřiště

Smlouvy o dílo	ze dne 13.5.2010 uzavřená s firmou S BAU BOHEMIA s.r.o. Litoměřice na akci "Keblice - oprava komína", cena díla s DPH ve výši 45 766,- Kč, smlouva o dílo ze dne 8.7.2010 uzavřená s firmou HERKUL a.s. Praha 1 na akci: "Multifunkční hřiště", cena díla s DPH ve výši 450 018,80 Kč smlouva o dílo ze dne 28.6.2010 uzavřená s firmou S BAU BOHEMIA s.r.o. Litoměřice na akci: "Keblice - oprava hřbitovní zdi", cena díla s DPH ve výši 248 555,- Kč
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	záměr pronájmu čp. 70 zveřejněn od 14.9. - 29.9.2010
Dokumentace k veřejným zakázkám	postup výběrového řízení na veřejné zakázky malého rozsahu: "Keblice - oprava komína", " Multifunkční hřiště" a "Keblice - oprava hřbitovní zdi"
Vnitřní předpis a směrnice	pro rok 2010
Výsledky externích kontrol	Protokol č. 552/10 o kontrole provedené OSSZ Litoměřice dne 22.4.2010
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 25.1, 8.3., 6.4., 10.5., 8.6., 27.7., 30.8., 29.9., 8.11., 13.12., 22.12. a 30.12.2010
FV a KV	zápisy z jednání finančního výboru ze dne 6.3., 8.6. a 1.12.2010 zápisy z jednání kontrolního výboru ze dne 8.6., 27.7. a 17.12.2010

## II. Zástupce ÚSC Keblice prohlašuje, že:

- obec má zastavený majetek,
- obec nemá zřízena věcná břemena,
- obec uskutečnila veřejné zakázky malého rozsahu,
- obec nesdružuje prostředky,
- obec neprovozuje hospodářskou činnost,
- obec není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- obec není zřizovatelem organizační složky,
- obec neobdržela žádné prostředky z Národního fondu ani ze zahraničí,
- obec nemá majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- obec nehospodáří s majetkem státu.

## B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

### a) zjištěných v minulých letech

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky

### b) zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2010

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice za rok 2010

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

### II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice za rok 2010

nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice za rok 2010

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,42 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	46,72 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	45,05 %

Keblice dne 9.5.2011

Podpisy kontrolorů:

Dagmar Hellerová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání



Bc. Pavlína Gruntová

kontrolor



### Tato zpráva o výsledku přezkoumání

je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ve smyslu § 6 odst. 3 písm. k) zákona č. 420/2004 Sb., přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje.

Tento návrh zprávy (resp. zpráva) obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

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 Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem), 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb. pořádkovou pokutu až do výše 50 000 Kč.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice o počtu 5 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 1 obdržela

Dne: 9.5.2011

OBEC KEBLICE  
Lovosice 2  
410 02

Ing. Naděžda Štětínová  
starostka

### Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Obec Keblice	Ing. Naděžda Štětínová
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Dagmar Hellerová