

Krajský úřad Ústeckého kraje

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

Evidenční číslo: 10880/2010/KUUK
Jednací číslo.: 397/KON/2009

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření obec Keblice, IČ: 00526436 za rok 2009

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:

- 24.9.2009
- 19.3.2010

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

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

Přezkoumání vykonaly:

- **Bc. Pavlína Gruntová** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Dagmar Hellerová** - 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	byl zveřejněn v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, rozpočet obce na rok 2009 byl schválen ZO dne 16.2.2009.
Pravidla rozpočtového provizoria	byla zastupitelstvem obce stanovena dne 1.12.2008
Rozpočtová opatření	č. 1 schválené ZO dne 11.5.2009, č. 2 schválené ZO dne 4.6.2009, č. 3 schválené ZO dne 31.8.2009, č. 4 schválené ZO dne 16.11.2009 a č. 5 schválené ZO dne 14.12.2009 včetně pořízení do výkazu FIN 2-12 M
Rozpočtový výhled	zpracován na roky 2010 - 2011
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., ve znění pozdějších předpisů, závěrečný účet byl schválen ZO dne 11.5.2009.
Bankovní výpis	stav bankovního výpisu k 30.6. a 31.12.2009 souhlasil na zůstatek SÚ 231 - Základní běžný účet
Dohoda o hmotné odpovědnosti	uzavřena s pokladníkem obce
Evidence pohledávek	stav pohledávek k 30.6. a 31.12.2009
Faktura	Faktury vydané za rok 2009 a faktury došlé za měsíc červen a prosinec 2009.
Hlavní kniha	k 30.6. a 31.12.2009
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2009
Kniha došlých faktur	k 30.6. a 31.12.2009
Kniha odeslaných faktur	k 30.6. a 31.12.2009
Odměňování členů zastupitelstva	Kontrola stanovení výše odměn neuvolněných zastupitelů a jejich vyplácení dle mzdových listů. Výše odměn schválena ZO dne 4.1.2007 a 5.10.2009.
Pokladní doklad	výběrovým způsobem za měsíc červen a prosinec 2009
Pokladní kniha (deník)	za měsíc červen a prosinec, stav pokladny k 30.6. a 31.12.2009 souhlasil na SÚ 261 - Pokladna a položku rozpočtové skladby 5182 - Zálohy vlastní pokladně
Příloha rozvahy	k 30.6. a 31.12.2009
Rozvaha	k 30.6. a 31.12.2009
Účetní doklad	výběrovým způsobem za měsíc červen a prosinec 2009
Účtový rozvrh	platný pro rok 2009
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 M k 30.6. a k 31.12.2009

Dohody o provedení práce	3 dohody o provedení práce
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	ÚZ 98348 Volby do EP ÚZ 13229 Aktivní politika zaměstnanosti ÚZ 98193 vratka voleb z r. 2008 ÚZ 13234 Aktivní politika zaměstnanosti ÚZ 14008 Czech Point ÚZ 17720 Ostatní investiční transfer poskytnutý MMR - "Rekonstrukce dětského hřiště - 2.etapa"
Smlouvy nájemní	Smlouva o pronájmu pozemku p.č. 61/16 v k.ú. Keblice o výměře 800 m2 ze dne 30.6.2009, záměr pronájmu schválen zastupitelstvem obce dne 29.6.2009, záměr pronájmu zveřejněn vyvěšením na úřední desce od 15.6.2009 do 29.6.2009, pronájem schválen zastupitelstvem obce dne 29.6.2009.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Nakládání s majetkem obce prověřeno na prodeji pozemku p.č.361/16 o výměře 1.139 m2, k.ú. Keblice včetně schválení a zveřejnění záměru prodeje, kupní smlouvy a úhrady daně z převodu nemovitosti.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Veřejná zakázka malého rozsahu na realizaci akce "Oprava hřbitovní zdi", smlouva o dílo uzavřena dne 10.8.2009 s firmou S BAU Bohemia s.r.o. Litoměřice ve výši Kč 242.366,- vč. DPH.
Vnitřní předpis a směrnice	pro rok 2009
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	Zápis z jednání finančního výboru ze dne 26.5., 25.8., 31.12.2009, zápis z jednání kontrolního výboru ze dne 20.4., 25.8. a 14.12.2009.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 1.12.2008, 16.2., 3.3., 11.5., 4.6., 29.6., 20.7., 31.8., 17.9., 5.10., 16.11. a 14.12.2009

II. Zástupce ÚSC Keblice prohlašuje, že:

- obec má zastavený majetek,
- obec nemá zřízena věcná břemena,
- obec uskutečnila výběrové řízení na realizaci 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 nehospondaří 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 zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za minulé roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2009
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice za rok 2009

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

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice za rok 2009

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Keblice za rok 2009

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,59 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	62,10 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	43,89 %

Keblice dne 19.3.2010

Podpisy kontrolorů:

Bc. Pavlína Gruntová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....

Dagmar Hellerová
kontrolor


.....

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

Dne: 19.3.2010



PHO
310 02

Ing. Naděžda Štětínová
starostka

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Obec Keblice	Ing. Naděžda Štětínová
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Bc. Pavlína Gruntová

Poznámka:

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., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč.