

Krajský úřad Ústeckého kraje

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

JID: 544/2011/KUUK
Jednací číslo.: 195/KON/2010

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl, IČ: 00265284 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:

- 25.10.2010
- 17.2.2011

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

Přezkoumání proběhlo v obci Nepomyšl se sídlem Nepomyšl 82, 439 71 Nepomyšl.

Přezkoumání vykonaly:

- **Ilona Smítková** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Blanka Vašatová** - kontrolor

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Josef Lněniček** - starosta
- **Renata Morávková** - účetní

A. Přezkoumané písemnosti

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

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu byl zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě od 4.12. do 29.12.2009
Rozpočtová opatření	RO č.1 ze dne 26.2.2010, RO č. 2 - 11 ze dne 27.8.2010, RO č. 12 - 13 ze dne 24.9.2010, RO č. 14 - 20 ze dne 26.11.2010, RO č. 21 - 29 ze dne 27.12.2010 , ověřeno u položek 4112, 4116, 5171
Rozpočtový výhled	na rok 2011 - 2013
Schválený rozpočet	rozpočet schválen na jednání ZM dne 29.12.2009
Závěrečný účet	závěrečný účet byl zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě od 8.6. do 25.6.2010, byl projednán včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2009 na jednání ZM dne 25.6.2010 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad
Bankovní výpis	zůstatky bankovních účtů byly odsouhlaseny k 30.9. a 31.12.2010 na SÚ 231 - ZBÚ
Dohoda o hmotné odpovědnosti	dohoda uzavřena s účetní dne 2.3.1992 na vedení pokladny
Faktura	výběrovým způsobem provedena kontrola měsíce září a prosinec 2010
Hlavní kniha	k 30.9. a 31.12.2010
Inventurní soupis majetku a závazků	inventarizace ke dni 31.12.2010, příkaz starosty ze dne 2.12.2010, hlavní inventarizační zápis ze dne 26.1.2011, výpis z katastru nemovitostí ke dni 31.1.2011
Kniha došlých faktur	k 30.9. a 31.12.2010
Kniha odeslaných faktur	k 30.9. a 31.12.2010
Odměňování členů zastupitelstva	kontrola uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty, předsedy výboru a člena zastupitelstva k 30.9. a 31.12.2010
Pokladní doklad	výběrovým způsobem kontrolován měsíc září a prosinec 2010
Pokladní kniha (deník)	pokladní limit stanoven ve výši 200 000,- Kč, ověření stavu pokladny na SÚ 261- Pokladna a položku 5182 - Záloha vlastní pokladně k 30.9. a 31.12.2010
Příloha rozvahy	k 30.9. a 31.12.2010
Rozvaha	k 30.9. a 31.12.2010
Účetní doklad	výběrovým způsobem září a prosinec 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30.9. a 31.12.2010
Výkaz zisku a ztráty	k 30.9. a 31.12.2010

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	UZ 98348 volby do EP (vrácení částky 5.1.2010) UZ 98071 volby do Parlamentu ČR UZ 13234 aktivní politika zaměstnanosti UZ 98005 sčítání lidu UZ 98187 volby do Parlamentu ČR UZ 13101 aktivní politika zaměstnanosti UZ 14004 KUUK dotace pro JSDH
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	ověřen prodej pozemku č. 252 k.ú. Nepomyšl o vým. 63 m2, ověřen pronájem čp.79 v k.ú. Nepomyšl
Smlouvy o přijetí úvěru	úvěrová smlouva z r. 2006, zůstatek nezaplaceného úvěru k 30.9. a 31.12.2010 souhlasí se stavem na SÚ 451 - Dlouhodobé úvěry
Smlouvy ostatní	finanční příspěvek pro : Mateřské centrum Jablíčko, Svaz tělesně postižených Podbořany, JDH Louny, MS Rybáři, TJ Nepomyšl
Dokumentace k veřejným zakázkám	obec uskutečnila zakázku malého rozsahu na akci "Bezdrátový obecní rozhlas Nepomyšl a spádové obce"
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2010
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	jednání ZM: 29.12.2009, 21.1., 29.1., 26.2., 26.3., 30.4., 25.5., 25.6., 20.7., 27.8., 24.9., 5.11., 26.11., 27.12.2010
jednání finančního a kontrolního výboru	jednání FV: 15.2., 15.9.2010, jednání KV: 25.3., 30.4., 27.8., 20.9., 22.12.2010

II. Zástupce ÚSC Nepomyšl prohlašuje, že:

- ÚSC má zastavený majetek,
- ÚSC nemá zřízena věčná břemena,
- ÚSC uskutečnila akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách,
- ÚSC nesdružuje prostředky,
- ÚSC neprovozuje hospodářskou činnost
- ÚSC není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- ÚSC není zřizovatelem organizační složky,
- ÚSC neobdržela žádné prostředky z Národního fondu ani ze zahraničí,
- ÚSC má majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- ÚSC nehopodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl
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 Nepomyšl za rok 2010

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

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl za rok 2010

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl 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	2,26 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	19,96 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	5,30 %

:

Nepomyšl dne 17.2.2011

Podpisy kontrolorů:

Ilona Smítková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
Ilona Smítková

Blanka Vašatová

kontrolor

.....
Blanka Vašatová

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Dne: 17.2.2011

.....
Josef Lněniček

Josef Lněniček

starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Městys Nepomyšl	Josef Lněniček
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ilona Smítková

Poznámka:

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, který obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k možnosti podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje.

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.