

Krajský úřad Ústeckého kraje

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

JID: 1491/2012/KUUK
Jednací číslo: 269/KON/2011

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA **o výsledku přezkoumání hospodaření** **obec Radonice, IČ: 00262111** **za rok 2011**

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:

- 2.12.2011
- 24.4.2012 - 25.4.2012

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

Přezkoumání proběhlo v obci Radonice se sídlem Radonice 1, 431 55 Radonice.

Přezkoumání vykonaly:

- **Marie Skoupá** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Ilona Smítková** - kontrolor

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Věra Vernerová** - starostka
- **Ing. Eva Novobilská** - účetní

A. Přezkoumané písemnosti

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

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejněn v souladu se zněním zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
Rozpočtová opatření	RO č. 1 schváleno ZO 20.4. a č. 2 schváleno ZO 7.9.2011 včetně zapracování do výkazu FIN 2 - 12 M. Rozpočtová opatření č. 3 schválené ZO dne 30.11.2011.
Rozpočtový výhled	Zpracován na roky 2012 až 2015.
Schválený rozpočet	Zpracován ve shodné výši do výkazu FIN 2 - 12 M.
Závěrečný účet	Zveřejněn v souladu se zněním zákona č. 250/2000 Sb., projednán a schválen ZO dne 20.4.2011.
Bankovní výpis	Ověření návaznosti zůstatků bankovních účtů na stav SÚ 231 – ZBÚ a na SÚ 236 - Běžné účty fondů ÚSC k 30.9. a k 31.12.2011.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Uzavřena s pokladní obce ze dne 30.6.2005.
Evidence pohledávek	K 30.9. a k 31.12.2011.
Evidence závazků	K 30.9. a k 31.12.2011.
Faktura	Došlé faktury výběrovým způsobem za měsíc září a prosinec, vydané faktury výběrovým způsobem za období leden až září a prosinec 2011.
Hlavní kniha	K 30.9. a k 31.12.2011.
Inventurní soupis majetku a závazků	K 31.12.2011.
Kniha došlých faktur	K 30.9. a k 31.12.2011.
Kniha odeslaných faktur	K 30.9. a k 31.12.2011.
Odměňování členů zastupitelstva	Stanovení odměn uvolněné starostky, neuvolněného starosty, předsedy FV, KV a výběrovým způsobem dvou neuvolněných zastupitelů dle mzdových listů 1 - 9 /2011. K 31.12.2011 provedena kontrola odměny uvolněné starostky, neuvolněného místostarosty, předsedy výboru a člena zastupitelstva.
Pokladní doklad	Výběrovým způsobem za měsíc září a prosinec 2011.
Pokladní kniha (deník)	K 30.9. a k 31.12.2011.
Příloha rozvahy	K 30.9. a k 31.12.2011
Rozvaha	K 30.9. a k 31.12.2011.
Účetní doklad	Výběrovým způsobem za měsíc září a prosinec 2011.
Účetnictví ostatní	Obec poskytla dotace, finanční příspěvky - např. TJ SPARTA Radonice, Klub Mariáš, SDH Radonice.
Účtový rozvrh	Platný na rok 2011.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	K 30.9. a k 31.12.2011.
Výkaz zisku a ztráty	K 30.9.2011.

Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	K 30.9. a k 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	K 30.9. a k 31.12.2011.
Darovací smlouvy	Ze dne 27.9.2011, projednána ZO 7.9.2011. Darovací smlouvy - finanční dary pro obec Radonice: Severočeské doly a.s. Chomutov, ČEZ Praha 3, RRR spol. s r.o. Chomutov, Mgr. M. Jandová.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	ÚZ 13101 Aktivní politika zaměstnanosti. ÚZ 13234 Aktivní politika zaměstnanosti (ESF). ÚZ 33123 Výměna oken v budově MŠ Radonice III.etapa. ÚZ 89017, 89018 Autobusové čekárny Radonice. ÚZ 89517, 89518 Zeleň a chodníky na náměstí Radonice. ÚZ 98005 Sčítání lidu, domů a bytů. ÚZ 101 Oprava chodníků (KÚÚK). ÚZ 111 Chodníky Radonice (Fond hejtmanky). ÚZ 14004 SDH.
Smlouvy o dílo	Ze dne 4.7.2011 na realizaci akce "Zásuvkové a světelné rozvody v ZŠ v Radonicích" a ze dne 30.5.2011 na realizaci akce "Chodníky Radonice včetně bezbariérových úprav".
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Ze dne 1.2.2011, 23.2. a 29.4.2011.
Smlouvy zástavní	Evidence zastaveného majetku v hodnotě 400 000,- Kč doloženo výpisem z katastru nemovitostí LV č.524.
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	Prodej p.p.č. 1060/1 o výměře 230 m2, k.ú.Kadaňský Rohozec a prodej p.p.č. 146/5 o výměře 216 m2, k.ú. Radonice.
Dokumentace k veřejným zakázkám	Veřejná zakázka malého rozsahu "Chodníky Radonice včetně bezbariérových úprav" a "Zásuvkové a světelné rozvody v ZŠ v Radonicích".
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	Opatření zaslána na KÚ Ústí nad Labem dne 7.6.2011.
Vnitřní předpis a směrnice	Platné pro rok 2011.
Výsledky externích kontrol	Protokol o kontrole fyzické realizace projektu ze dne 14.4.2011 a 15.6.2011 (SZIF).
Výsledky kontrol zřízených organizací	Ze dne 20.9.2011 provedené finančním výborem.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 15.12.2010, 26.1., 9.3., 20.4., 24.5., 15.6., 7.9., 19.10., 30.11. a 14.12.2011.
Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití	Obec má zřízen sociální fond a FRB.
FV a KV	Zápis FV ze dne 20.9.2011. Zápis KV ze dne 24.1.2011.

II. Zástupce ÚSC Radonice prohlašuje, že:

- obec má zastavený majetek,
- obec má zřízena věcná břemena,
- obec uskutečnila akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách,
- obec nesdružuje prostředky,
- obec neprovozuje hospodářskou činnost
- obec je zřizovatelem příspěvkové organizace,
- obec není zřizovatelem organizační složky,
- obec má majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- obec nehospodaří s majetkem státu.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Radonice
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 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Radonice za rok 2011

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

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Radonice za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Radonice za rok 2011

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	4,97 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,66 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,57 %

Radonice dne 25.4.2012

Podpisy kontrolorů:

Marie Skoupá

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ilona Smítková

kontrolor

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření ÚSC Radonice o počtu 6 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 1 obdržela

Dne: 25.4.2011

.....

Věra Vernerová
starostka

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Obec Radonice	Věra Vernerová
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Marie Skoupá

Poznámka:

Tato zpráva o výsledku přezkoumání je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a 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.