

# Krajský úřad Ústeckého kraje

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

JID: 4383/2012/KUUK  
Jednací číslo.: 308/KON/2011

Stejnopis č. 1

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

- 19.10.2011
- 15.2.2012

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
- **Marie Skoupá** - 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 29.11. - 27.12.2011
Rozpočtová opatření	RO č. 1 ze dne 29.4.2011, RO č. 2 - 10 ze dne 30.9.2011, RO č. 11 - 19 ze dne 25.11.2011, RO č. 20 - 25 ze dne 27.12.2011, rozpočtová opatření byla zapracována do FIN-2-12M
Rozpočtový výhled	na r. 2011 - 2015
Schválený rozpočet	rozpočet schválen na zastupitelstvu dne 27.12.2011, zpracován v třídění dle rozpočtové skladby
Závěrečný účet	závěrečný účet roku 2010 byl projednán na jednání zastupitelstva včetně zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2010 s vyjádřením : souhlasu s celoročním hospodaření bez výhrad, závěrečný účet byl zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě od 6.6. - 24.6.2011
Bankovní výpis	zůstatky bankovních účtů byla odsouhlaseny k 30.9. a 31.12.2011 na SÚ 231 - ZBÚ
Dohoda o hmotné odpovědnosti	dohoda uzavřena s účetní dne 2.3.1992
Evidence pohledávek	k 30.9. a 31.12.2011
Evidence závazků	k 30.9. a 31.12.2011
Hlavní kniha	k 30.9. a 31.12.2011
Inventurní soupis majetku a závazků	vnitřní směrnice, příkaz k inventarizaci, inventurní soupisy, hlavní zápis inventarizace ze dne 31.12.2011, výpis z katastru nemovitostí ze dne 31.12.2011
Kniha došlých faktur	k 30.9. a 31.12.2011
Kniha odeslaných faktur	k 30.9. a 31.12.2011
Odměňování členů zastupitelstva	kontrola odměn u uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty, předsedy výboru a člena zastupitelstva k 30.9. a 31.12.2011
Pokladní doklad	výběrovým způsobem září a listopad 2011
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 31.12.2011
Příloha rozvahy	k 30.9. a 31.12.2011
Rozvaha	k 30.9. a 31.12.2011
Účetní doklad	výběrovým způsobem září a prosinec 2011
Účtový rozvrh	platný pro r. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30.9. a 31.12.2011
Výkaz zisku a ztráty	k 30.9. a 31.12.2011

Darovací smlouvy	darovací smlouvy : Svaz tělesně postižených MO Podbořany, JDH Louny, Dětský přírodověd. kroužek " Pandíci" Nepomyšl, MC Jablíčko, Nepomyšl, ZO Čs. včelařů Podbořany , ZŠ a MŠ Krásný Dvůr
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	UZ 98005 sčítání lidu, UZ 13101 akt.politika zaměstnanosti, UZ 13234 akt.politika ESF, UZ 89501 SZIF - poř. les. techniky, UZ 89502 SZIF - poř. les. techniky UZ 98071 volby do PS - vratka, UZ 98187 volby do ZO - vratka, UZ 14004 dotace JSDH
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	prodej ověřen u č.5/2 - 24 m2, č. 94/5 - 816 m2 v k.ú. Nepomyšl a č.p. 71/10 v k.ú. Nepomyšl - 587 m2
Smlouvy o přijetí úvěru	úvěrová smlouva z r. 2006, zůstatek nezaplaceného úvěru k 30.9. a 31.12.2011 souhlasí se stavem na SÚ 451 - Dlouhodobé úvěry
Smlouvy o věcných břemenech	dle evidence Listu vlastnictví ze dne 31.12.2011, VB označena analytikou
Dokumentace k veřejným zakázkám	zakázka malého rozsahu na akci " Oprava fasády na budově úřadu městyse Nepomyšl čp. 82", smlouva o dílo uzavřena s vybranou firmou dne 7.3.2011, zakázka malého rozsahu " Rekonstrukce střechy budovy č.p. 3 v Dětaní", smlouva o dílo podepsána s vybranou firmou dne 5.5.2011
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2011
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	jednání zastupitelstva: 27.12.2010, 28.1., 25.2., 25.3., 29.4., 27.5., 24.6., 27.7., 2.9., 30.9., 27.10., 25.11., 27.12.2011
Jednání kontrolního a finančního výboru	KV: 27.1., 28.4., 26.5., 23.6, 1.9., 24.11., 27.12.2011, FV: 23.2., 24.10.2011

## II. Zástupce ÚSC Nepomyšl prohlašuje, že:

- ÚSC má zastavený majetek,
- ÚSC má zřízena věcná 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 obdržela prostředky z ESF,
- ÚSC má majetkovou účast na podnikání jiných osob,
- ÚSC nehospodaří 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 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D. Závěr

### I. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl za rok 2011

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

### II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl za rok 2011

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

### III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Nepomyšl 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	0,98 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	18,31 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	4,74 %

Nepomyšl dne 15.2.2012

Podpisy kontrolorů:

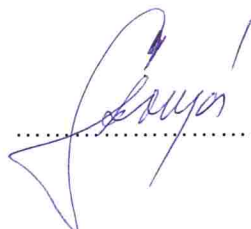
Ilona Smítková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....

Marie Skoupá

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. Zprávou se tento návrh stává rovněž tehdy, pokud se zástupce obce vzdá práva k podání námitek.

**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 Nepomyšl o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Dne: 15.2.2012

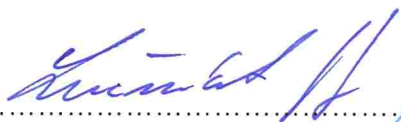
  
.....  
Josef Lněniček  
starosta



**Rozdělovník :**

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

Územní samosprávný celek (event. DSO) se vzdává možnosti podat námitky dle § 6 odst. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb.,



Josef Lněniček  
starosta

