

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

Dne: 10.2.2011



Vladimíra Chybová
starostka obce

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Obec Čeradice	Vladimíra Chybová
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Bc. Soňa Beyblová

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.

Krajský úřad Ústeckého kraje

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

JID: 25014/2011/KUUK
Jednací číslo: 190/KON/2010

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA o výsledku přezkoumání hospodaření obec Čeradice, IČ: 47786701 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:

- 4.10.2010
- 10.2.2011

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

Přezkoumání proběhlo v obci Čeradice se sídlem Čeradice 25, 438 01 Žatec.

Přezkoumání vykonaly:

- **Bc. Soňa Beyblová** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Ing. Michaela Krebsová** - kontrolor
- **Ing. Dana Junková** - kontrolor
- **Ing. Markéta Ostrihoňová** - kontrolor při dílčím přezkoumání

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Zdenka Choltová** - účetní obce
- **Vladimíra Chybová** - starostka obce

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čeradice 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 s § 11 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů
Rozpočtová opatření	jsou evidována dle časové posloupnosti a byla zpracována do výkazu FIN 2 -12: č. 1 ze dne 24.2.2010, č. 2 ze dne 24.3.2010, č. 3 ze dne 21.4.2010, č. 4 ze dne 26.5.2010, č. 5 ze dne 23.6.2010, č. 6 a č. 7 ze dne 21.7.2010 č. 8 ze dne 22.9.2010 č. 9 ze dne 24.11.2010 č. 10 ze dne 29.12.2010
Rozpočtový výhled	zpracován na roky 2011 - 2015, schválen ZO dne 29.12.2010
Schválený rozpočet	ZO dne 30.11.2009
Závěrečný účet	zveřejněn v souladu s § 17 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, schválen ZO dne 21.4.2010 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad
Bankovní výpis	souhlasí s vykázaným zůstatkem v rozvaze ÚSC
Dohoda o hmotné odpovědnosti	uzavřena s pracovníci odpovědnou za pokladní operace
Faktura	červen, prosinec 2010
Hlavní kniha	k 30.6.2010, 31.12.2010
Kniha došlých faktur	k 30.6.2010, k 31.12.2010
Kniha odeslaných faktur	za 1. pololetí 2010, prosinec 2010
Odměňování členů zastupitelstva	kontrola stanovení výše měsíčních odměn a jejich vyplácení dle mzdových listů neuvolněného starosty a místostarosty za období leden až červen 2010, ve druhém pololetí byla kontrolována odměna uvolněné starostky a neuvolněného místostarosty
Pokladní doklad	červen, prosinec 2010
Pokladní kniha (deník)	červen, prosinec 2010
Rozvaha	k 30.6.2010, k 31.12.2010
Účtový rozvrh	platný pro rok 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 30.6.2010, k 31.12.2010
Výkaz zisku a ztráty	k 31.12.2010
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	ÚZ 13234, ÚZ 98071, ÚZ 98005, ÚZ 98187 - prověřováno z hlediska uvedení účelu na dokladech, správného zaúčtování, označení příjmů i výdajů účelovým znakem

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	postup ověřen u p.p.č. 58/1, p.p.č. 833/34
Vnitřní předpis a směrnice	platné pro rok 2010
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 30.11.2009, 20.1.2010, 24.2.2010, 24.3.2010, 21.4.2010, 26.5.2010, 23.6.2010, 21.7.2010, 22.9.2010, 13.10.2010, 24.11.2010, 29.12.2010
Inventarizace majetku a závazků	byla zajištěna dle harmonogramu starostky ze dne 29.12.2010, inventurní soupisy byly zpracovány v souladu s § 30 zákona č. 563/1991

II. Zástupce ÚSC Čeradice prohlašuje, že:

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

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čeradice
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 Čeradice za rok 2010

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

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čeradice za rok 2010

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Čeradice za rok 2010

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

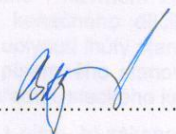
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	10,02 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,86 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Čeradice dne 10.2.2011

Podpisy kontrolorů:

Bc. Soňa Beyblová

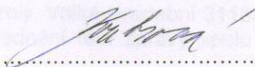
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....

Ing. Michaela Krebsová

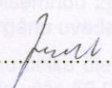
kontrolor



.....

Ing. Dana Junková

kontrolor



.....