

Krajský úřad Ústeckého kraje

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

JID: 2645/2012/KUUK
Jednací číslo.: 181/KON/2011

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA **o výsledku přezkoumání hospodaření** **obec Dobkovice, IČ: 00261246** **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:

- 27.9.2011
- 7.2.2012

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

Přezkoumání proběhlo v obci Dobkovice se sídlem Dobkovice 101, 407 03 Dobkovice u Děčína.

Přezkoumání vykonaly:

- **Ing. Michaela Puchýřová** - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- **Ing. Dana Junková** - kontrolor

Zástupci územního samosprávného celku:

- **Petr Šulc** - starosta
- **Monika Martínková** - účetní

A. Přezkoumané písemnosti

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

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Zveřejnění návrhu rozpočtu na úřední desce a v elektronické podobě od 29.11.2010 do 21.3.2011.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření č.1 schváleno zastupitelstvem obce dne 16.3.2011. Rozpočtové opatření č.2 schváleno zastupitelstvem obce dne 22.6.2011. Rozpočtové opatření č.3 schváleno zastupitelstvem obce dne 21.9.2011. Rozpočtové opatření č.4 schváleno zastupitelstvem obce dne 21.12.2011.
Rozpočtový výhled	Rozpočtový výhled zpracován na roky 2011 - 2015.
Schválený rozpočet	Rozpočet obce byl schválen zastupitelstvem obce dne 15.12.2010.
Závěrečný účet	Závěrečný účet projednán zastupitelstvem obce dne 22.6.2011 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn vyvěšením na úřední desce i v elektronické podobě od 26.5.2011 do 27.6.2011.
Bankovní výpis	Ověření návaznosti zůstatků bankovních účtů ke dni 30.6.2011 a 31.12.2011 uvedeného na bankovních výpisech se zůstatkem SÚ 231 - Základní běžný účet ÚSC v Rozvaze.
Dohoda o hmotné odpovědnosti	Uzavřena s účetní obce ze dne 7.2.2003.
Faktura	Vydané faktury výběr k 31.12.2011 a přijaté faktury výběrovým způsobem za měsíc květen, červen a prosinec 2011.
Hlavní kniha	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace provedena k 31.12.2011, inventurní soupisy zhotoveny k 31.12.2011. Inventarizační zpráva ze dne 30.1.2012.
Kniha došlých faktur	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Kniha odeslaných faktur	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Odměňování členů zastupitelstva	Kontrolována správnost vyplacené odměny u uvolněného starosty, neuvolněného místostarosty, neuvolněného předsedy výboru a neuvolněné předsedkyně výboru dle mzdových listů k 31.12.2011.
Pokladní doklad	Pokladní doklady výběrovým způsobem za měsíc červen a prosinec 2011.
Pokladní kniha (deník)	Ověření návaznosti zůstatku pokladní hotovosti uvedeného v pokladní knize k 30.6.2011 a k 31.12.2011 se zůstatkem SÚ 261 - "Pokladna" v Rozvaze.
Příloha rozvahy	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Rozvaha	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Účetní doklad	Účetní doklady výběrovým způsobem k 31.12.2011.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2011.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Výkaz zisku a ztráty	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	K 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán	Dodatek č.2 - změna zřizovací listiny PO MŠ a ZŠ Dobkovice ze dne 16.12.2010.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Obec k 31.12.2011 přijala účelové prostředky dle následujících účelových znaků: ÚZ 101 - dotace od KÚÚK na akci "Dobkovice - park", ÚZ 13101 - dotace z úřadu práce Děčín, ÚZ 13234 - dotace z úřadu práce Ústí nad Labem, ÚZ 33123 - dotace od MŠMT z ESF pro ZŠ a MŠ Dobkovice, ÚZ 98005 - sčítání lidu, domů a bytů, ÚZ 89017, ÚZ 89018, ÚZ 89517, ÚZ 89518 - dotace SZIF.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Prodej pozemku st.p.č. 156 o výměře 28 m ² v k.ú. Dobkovice, kupní smlouva ze dne 10.1.2011. Záměr prodeje zveřejněn na úřední desce. Prodej pozemku p.p.č. 76/2 o výměře 617 m ² v k.ú. Dobkovice, kupní smlouva ze dne 14.11.2011. Záměr prodeje zveřejněn na úřední desce i v elektronické podobě od 5.9.2011 do 22.9.2011.
Dokumentace k veřejným zakázkám	K 30.6.2011 obec uskutečnila zakázku malého rozsahu na akci "Obnova plochy Dobkovice - park", výběr byl proveden ze tří firem a vybrána byla firma Hit Flora s.r.o., Děčín. Obcí následně uzavřena smlouva o dílo dne 11.5.2011. K 31.12.2011 obec uskutečnila zakázku malého rozsahu na akci "Dobkovice - bezpečnou cestou", výběr byl proveden ze tří firem a vybrána byla firma S a M silnice a mosty, Děčín s.r.o. Smlouva o dílo uzavřena dne 28.7.2011.
Vnitřní předpis a směrnice	Kontrola provedena výběrovým způsobem a jsou platné pro rok 2011.
Výsledky kontrol zřízených organizací	Roční zpráva o kontrolách příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Dobkovice a organizační složky obce (knihovna) za rok 2011 ze dne 23.1.2012.
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Zápisy z jednání ZO včetně usnesení ze dne 16.3.2011, 27.4.2011, 22.6.2011, 21.9.2011 a 21.12.2011.
Finanční a kontrolní výbor	Zápisy z kontroly provedené finančním výborem ze dne 11.4.2011 a 27.6.2011. Zápis z kontroly provedené kontrolním výborem ze dne 22.6.2011.

II. Zástupce ÚSC Dobkovice prohlašuje, že:

- obec má zřízena věcná břemena,
- obec neprovozuje hospodářskou činnost,
- obec je zřizovatelem příspěvkové organizace,
- obec je zřizovatelem organizační složky,

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobkovice
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 Dobkovice za rok 2011

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

II. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobkovice za rok 2011

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

III. Při přezkoumání hospodaření ÚSC Dobkovice 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	0,97 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,72%
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	1,06 %

Dobkovice dne 7.2.2012

Podpisy kontrolorů:

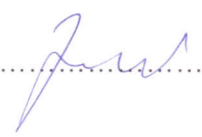
Ing. Michaela Puchýřová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....

Ing. Dana Junková

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.

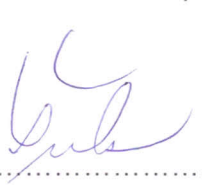
Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 Dobkovice o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

Dne: 7.2.2012

OBEC DOBKOVICE
407 03 DOBKOVICE.101

.....
Petr Šulc
starosta

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Obec Dobkovice	Petr Šulc
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Ing. Michaela Puchýřová

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



Petr Šulc
starosta