



SpZn:
ČJ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obec Červená Třebešná, IČ: 00578291 za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 16.1.2013

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Místo provedení přezkoumání: Obec Červená Třebešná
Červená Třebešná 47
508 01 Hořice**

Zástupci za Obec:

- Stanislav Sychra - starosta obce
- Vladimír Bruna - místostarosta
- Marie Kvasničková - externí účetní
- Jana Ohrádková - administrativní pracovnice
- Ing. Milena Šolcová - externí účetní

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Roman Pavlíček
- vedoucí oddělení kontroly obcí a analýz:

Jaroslav Meliš

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třešná - byly přezkoumány následující písemnosti:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Návrh rozpočtu | Návrh rozpočtu obce na rok 2012 byl vhodným způsobem zveřejněn po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 18.1.2012 do 13.3.2012. |
| Pravidla rozpočtového provizoria | Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena dne 13.12.2011. |
| Rozpočtová opatření | Rozpočtové změny byly schváleny dne 10.7., 11.9., 11.12.2012. |
| Rozpočtový výhled | Obec má sestavený rozpočtový výhled do roku 2017. |
| Schválený rozpočet | Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet obce na rok 2012 dne 13.3.2012. Rozpočet byl schválen jako schodkový v celkovém objemu příjmů ve výši 1 471 760,- Kč a výdajů ve výši 1 565 140,- Kč. Schodek bude hrazen z finančních prostředků z minulých let. |
| Závěrečný účet | Závěrečný účet a zprávu o přezkumu hospodaření obce za rok 2011 zastupitelstvo obce projednalo a schválilo dne 13.3.2012. Návrh závěrečného účtu byl vhodným způsobem zveřejněn od 14.2. do 13.3.2012. |
| Bankovní výpis | K 31.12.2012. |
| Inventurní soupis majetku a závazků | |
| Odměňování členů zastupitelstva | |
| Pokladní doklad | Namátkově byly kontrolovány pokladní doklady za období květen a prosinec 2012. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitosti účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaučtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. Příjmy v hotovosti probíhají pokladní evidencí. |
| Pokladní kniha (deník) | |
| Rozvaha | K 31.12.2012. |
| Účetní deník | |
| Účetní doklad | Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období květen a prosinec 2012. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitosti účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaučtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky. |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | K 31.12.2012. |
| Výkaz zisku a ztráty | K 31.12.2012. |
| Smlouvy a další materiály k | Rozpočet obce byl v roce 2012 posílen o dotaci: |

| | |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| přijatým účelovým dotacím | - na úhradu nákladů spojených s volbami do zastupitelstva KHK ve výši 21 000,- Kč. - na úhradu nákladů spojených s volbami na prezidenta ve výši 1 000,- Kč. |
| Smlouvy nájemní | Obec pronajímá pozemky a byty. Nově zastupitelstvo obce schválilo dne 13.3.2012 pronájem bytu v bývalém obchodě 4500,- Kč, sml. ze dne 22.5.2012 byla předložena |
| Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod) | Zastupitelstvo schválilo: = dne 13.8.2012 - záměr prodeje pozemku p.č. 742 o výměře 499 m2, prodej schválen dne 11.9.2012, záměr zveřejněn od 13.8. do 11.9.2012, = dne 9.10. 2012 - prodej p.č. 747 o výměře 57 m2, záměr zveřejněn od 11.9. do 9.10.2012, sml. ze dne 29. 10. 2012 byla předložena = dne 13.11.2012 - žádost o bezúplatný převod pozemku p.č. 683/1 o výměře 6 116 m2, |
| Dokumentace k veřejným zakázkám | Obec v roce 2012 realizovala: - Výměna oken, zateplení fasády I. patra domu č. 14 - ze tří nabídek byla vybrána nejnižší nabídka ve výši 142 340,90 bez DPH. SOD a vyúčtování bylo předloženo. - Projekt na veřejné osvětlení 49 958,- Kč bez DPH. Dále byla dokončena rekonstrukce bytové jednotky v čp. 14. Ze dne 10.1., 14.2., 6.3., 10.4., 8.5., 12.6., 10.7., 13.8., 11.9., 9.10., 13.11., 11.12. 2012. |
| Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení | |

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třemešná

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dalších přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

**I. Při přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třemešná - za rok 2012
nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).**

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třemešná - za rok 2012
se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třemešná - za rok 2012

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

- | | |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,28 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 5,92 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 9,88 % |

Královéhradecký kraj dne 16.1.2013 13:21:46

Podpisy kontroloru:

Ing. Roman Pavlíček

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jaroslav Meliš

Vedoucí oddělení kontroly obcí a analýz

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
Královéhradecký kraj

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložit žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu ani žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třebešná - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

OBEC
ČERVENÁ TŘEBEŠNÁ
508 01 HOŘICE

Stanislav Sychra

Dne 16.1.2013

starosta obce

Rozdělovník :

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|----------------------|---------------------|
| 1 | 1 | Červená Třebešná | Stanislav Sychra |
| 2 | 1 | Královéhradecký kraj | Ing. Roman Pavlíček |

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Pivovarské nám. 1245
500 03 Hradec Králové

tel.: 495 817 435 / 518
736 521 813 / 736 521 916

e-mail: jmelis@kr-kralovehradecky.cz
rpavlicek@kr-kralovehradecky.cz

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Poznámka:

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 (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245/, 500 03 Hradec Králové), 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., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.