



SpZn:
ČJ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Obec Červená Třebešná, IČ: 00578291 za rok 2011

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 18.1.2012

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 Ochrádková - 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 Třemešná - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu obce na rok 2011 byl vhodným způsobem zveřejněn po dobu 15 dnů před jeho projednáním v zastupitelstvu obce od 8.2.2011 do 8.3.2011.
Pravidla rozpočtového provizoria	Pravidla rozpočtového provizoria byla schválena dne 14.12.2010.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové změny schválilo ZO dne 10.5., 8.11., 13.12. 2011.
Rozpočtový výhled	Obec má sestavený rozpočtový výhled do roku 2015.
Schválený rozpočet	Zastupitelstvo obce schválilo rozpočet obce na rok 2011 dne 8.3.2011. Rozpočet byl schválen jako vyrovnaný v celkovém objemu příjmů ve výši 1 345 500,- Kč a výdajů ve výši 1 345 500,- Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet a zprávu o přezkumu hospodaření obce za rok 2010 zastupitelstvo obce projednalo a schválilo dne 14.6.2011 bez výhrad. Návrh závěrečného účtu byl vhodným způsobem zveřejněn od 3.5. do 14.6.2011.
Bankovní výpis	Stav k 31.12.2011.
Inventurní soupis majetku a závazků	
Odměňování členů zastupitelstva	
Pokladní doklad	Namátkově byly kontrolovány pokladní doklady za období prosinec 2011. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování 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)	Stav k 31.12.2011.
Rozvaha	
Účetní deník	
Účetní doklad	Namátkově byly kontrolovány účetní doklady za období leden (od 7.1. do 31.1.) a prosinec 2011. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby a nebyly zjištěny nedostatky. Stav k 31.12.2011.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Stav k 31.12.2011.
Výkaz zisku a ztráty	Rozpočet obce byl v roce 2011 posílen o účelovou inv. dotaci na realizaci projektu "Územní plán Červená Třemešná" ve výši 49 000,- Kč, realizace probíhá
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Zastupitelstvo obce schválilo: - dne 11.1., 10.5., 14.6. 2011 prodej části pozemku p.č. 25/1 (p.č. 25/12), záměr zveřejněn od 10.5. do 14.6.2011, sml. ze dne 18.7.2011 byla předložena - dne 14.6.2011 odkoupení pozemku p.č. 98/4 o výměře m2, sml. ze dne 26.7. byla předložena - dne 9.8., 13.9.2011 směnit pozemek p.č. 361/78 za p.č. 82/1, záměr zveřejněn od 9.8. do 13.9.2011, sml. ze dne 23.9.2011 byla předložena
Smlouvy o věcných břemenech	Nově byla uzavřena sml. o uzavření budoucí sml. o zřízení VB se spol. ČEZ Distribuce, a.s. týkající se pozemků p.č. 566/50 a p.č. 566/62 v k.ú. Č.T., sml. ze dne 13.12.2011 byla předložena
Dokumentace k veřejným zakázkám	V roce 2011 obec uzavřela: - SOD s f. Jan Vávra na zhotovení projektové dokumentace "umístění komunikace pro budoucí výstavbu rodinných domků v obci Červená Třemešná" ve výši 220 000,- Kč. - SOD s f. Petr Šotola na opravu bytu v čp. 14 v ceně 670 000,- Kč, dodavatel byl vybrán ze tří nabídek jako cenově nejvýhodnější, - SOD s f. Regio.projektový ateliér s.r.o. na zhotovení územního plánu ve výši 180 000,- Kč bez DPH, SOD ze dne 11.10.2011 byla předložena
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	Ze dne 11.1., 8.2., 8.3.,12.4., 10.5., 14.6., 12.7., 9.8., 13.9., 20.9., 11.10., 8.11., 13.12.2011.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodářství - 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 dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třemešná - za rok 2011
nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).

II. Při přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třemešná - za rok 2011
se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Červená Třemešná - za rok 2011

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

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku **0,39 %**
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku **2,23 %**
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku **10,98 %**

Královéhradecký kraj dne 18.1.2012 12:17:50

Podpisy kontrolorů:


.....

Ing. Roman Pavlíček
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

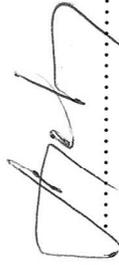

.....

Jaroslav Meliš
Vedoucí oddělení kontroly obcí a analýz

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil 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 darovací, nájemní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, 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 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel

OBEC
ČERVENÁ TŘEBEŠNÁ
508 01 HOŘICE



Stanislav Sychra

Dne 18.1.2012

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.

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.