

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/69771/2010/KŘ-K/7326

Č.j.: KUOK 1128/2011

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 6

Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Radíkov za rok 2010,

IČ 00301841

Přezkoumání se uskutečnilo dne 17. 5. 2011 na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Radíkov

Přezkoumané období: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Milan Procházka
- kontrolor: Mgr. Ilona Tenglerová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje Bc. Ing. Libor Kolář

Zástupci obce: Lubomír Foltýnek - starosta
Miroslava Hynčicová - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Radíkov za rok 2010

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona).**

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Radíkov za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva ze dne 20. 1. 2010
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: na funkci účetní a pokladní obce ze dne 2. 1. 2002, za prodeju smíšeného zboží ze dne 1. 1. 2006
- Inventurní soupis majetku a závazků: Pověření starosty obce k provedení inventarizace ze dne 25. 11. 2010 včetně jmenování inventarizačních komisí, Prezenční listina ze školení inventarizačních komisí ze dne 25. 11. 2010, Inventarizační zápis o provedené fyzické a dokladové inventuře majetku obce Radíkov ze dne 25. 1. 2011, Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek, Inventurní soupisy, zařazovací a vyřazovací protokoly
- Kniha došlých faktur: za období leden - červenec 2010, č. 4810001 - 4810150
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - červenec 2010, č. 501001 - 501019
- Návrh rozpočtu: schválený ZO dne 21. 12. 2009
- Návrh rozpočtu: obce na rok 2011 schválený ZO dne 14. 12. 2010
- Odměňování členů zastupitelstva: za období leden - červen 2010
- Odměňování členů zastupitelstva: za období srpen - prosinec 2010
- Pokladní doklad: Namátková kontrola pokladních dokladů obce v měsíci listopad – prosinec 2010
- Pokladní doklad: Namátková kontrola pokladních dokladů k hospodářské činnosti v lese za období září - prosinec 2010,
- Pokladní doklad: k hospodářské činnosti v lese za období leden - červenec 2010, č. d. 220001 - 220018 a v obchodě za období červen 2010, č. d. 210378 - 210460
- Pokladní doklad: za období leden a červen 2010, č. d. 200001 - 200020 a 200192 - 200221
- Pokladní kniha (deník): obce za období leden a červen 2010
- Pokladní kniha (deník): obce za období září – prosinec 2010
- Pokladní kniha (deník): k hospodářské činnosti v lese za období leden - červenec 2010 a v obchodě za období červen 2010
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2010

- Rozpočtová opatření: č. 3 schválené ZO dne 16. 8. 2010, č. 4 schválené ZO dne 1. 10. 2010, č. 5 schválené ZO dne 14. 12. 2010
- Rozpočtová opatření: č. 1 schválené ZO dne 18. 3. 2010, č. 2 schválené ZO dne 28. 6. 2010
- Rozpočtový výhled: na období 2010 - 2011
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 7. 2010
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2010
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 18. 10. 2010 na účelovou neinvestiční dotaci určenou na řešení škod vzniklých při povodních v květnu a červnu na vybavení jednotek SDH, které nebyly pokryty mimořádnou ani běžnou státní neinvestiční dotací, Příloha č. 1 – Finanční vyúčtování neinvestiční dotace ze dne 15. 12. 2010
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 18. 11. 2010 na účelovou neinvestiční dotaci určenou na úhradu výdajů spojených s přípravou a provedením sčítání lidu, domů v roce 201, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím, DSO část A. ze dne 1. 2. 2011
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 23. 9. 2010 na účelovou neinvestiční dotaci určenou na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev obcí, Předběžné vyúčtování výdajů na volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a zastupitelstev obcí ze dne 7. 12. 2010, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím, DSO část A. ze dne 1. 2. 2011
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Oznámení o poskytnutí finančního příspěvku na hospodaření v lesích ze dne 17. 3. 2010, Rozpočtové opatření KÚOK ze dne 1. 6. 2010 na účelovou neinvestiční dotaci na hospodaření v lesích na území Olomouckého kraje
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 6. 5. 2010 na účelovou neinvestiční dotaci na úhradu nákladů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do PS PČR
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Vyúčtování účelové neinvestiční dotace určenou na úhradu nákladů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do PS PČR, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím, DSO část A. ze dne 1. 2. 2011
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 20. 12. 2010 na účelovou neinvestiční dotaci určenou na pokrytí nákladů na řešení povodňových škod v květnu 2010, Příloha č. 1 – Finanční vyúčtování neinvestiční dotace ze dne 6. 1. 2011
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0812310200223 ze dne 15. 6. 2010
- Účetní doklad: za období leden a červen 2010 k výpisům KB a.s., č. d. 010101 - 011801 a 017901 - 019101

- Účetní doklad: k hospodářské činnosti v lese za období leden - červenec 2010 k výpisům GE Money Bank, č. d. 1 - 19, k hospodářské činnosti v obchodě za období červen 2010 k výpisům ČSOB, č. d. 021501 - 021801
- Vnitřní předpis a směrnice: Jednací řád zastupitelstva obce, Směrnice pro hospodářskou činnost, Směrnice pro tvorbu a používání opravných položek, Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek
- Vnitřní předpis a směrnice: Organizační řád obce, Směrnice k finanční kontrole s účinností od 25. 9. 2009, Směrnice pro poskytování a účtování cestovních náhrad zaměstnanců a členů zastupitelstva obce Radíkov s účinností od 13. 1. 2010, Účtový rozvrh na rok 2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 7. 2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 7. 2010
- Zápisy z jednání finančního a kontrolního výboru: Zápis z jednání KV ze dne 28. 6. 2010, Zápis z jednání FV ze dne 5. 1. 2010, 31. 3. 2010, 30. 6. 2010
- Zápisy z jednání finančního výboru a kontrolního výboru: Zápis z jednání KV ze dne 14. 12. 2010, Zápis z jednání FV ze dne 11. 10. 2010
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 21. 12. 2009, 13. 1. 2010, 21. 2. 2010, 18. 3. 2010, 28. 4. 2010, 30. 5. 2010, 28. 6. 2010
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 16. 8. 2010, 1. 10. 2010, 9. 11. 2010, 25. 11. 2010, 14. 12. 2010
- Závěrečný účet: za rok 2009 schválený ZO dne 28. 4. 2010 bez výhrad
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Jednotky sboru dobrovolných hasičů obce Radíkov, organizační složky obce ze dne 4. 3. 2003

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci obce, obec Radíkov:

- neuskutečnila finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí půjčky,
- nehospodařila s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřela kupní, směnnou a nájemní smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřela smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,

- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady,
- neuskutečnila veřejnou zakázku,
- nezřídila věcná břemena k majetku územního celku,

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Radíkov za rok 2010

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Radíkov za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Radíkov nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2010 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)

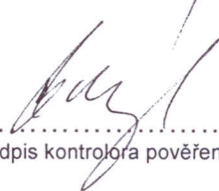
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,99 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,40 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Radíkov, 17. 5. 2011

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

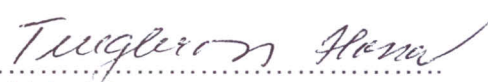
Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Ilona Tenglerová

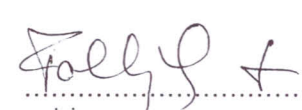
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Radíkov obdržel
a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 17. 5. 2011

Lubomír Foltýnek

.....


.....
podpis

OBEC RADÍKOV
753 01 Hranice
okr. Píseň
IČO: 00301841

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Radíkov

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly