



ČJ:

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Říčky v Orlických horách, IČ: 00579149
za rok 2016**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 10.8.2016
- 20.3.2017

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 Říčky v Orlických horách
Říčky v Orlických horách 2
517 61 Rokytnice v Orlických horách

Zástupci za Obec:

- Ing. Jaroslav Kuchta - starosta
- Romana Macháňová - účetní od 01.05.2012

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Ing. Monika Jančová
- kontroloři:
Ing. Vendula Hynková

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 1. 7. 2016**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 Říčky v Orlických horách byly přezkoumány následující písemnosti:

Bankovní výpis

Obec má zřízeny bankovní účty:

- u ČS, č. ú. 1240087349/0800, zůstatek k 31.12.2016 činí 246.150,43 Kč,
- u ČNB, č. ú. 94-2118571/0710, zůstatek k 31.12.2016 činí 412.463,08 Kč.

Zůstatky předložených bankovních výpisů souhlasí na účet 231 (Základní běžný účet územních samosprávných celků) uvedený v Rozvaze sestavené k 31.12.2016.

Darovací smlouvy

Obec jako obdarovaný uzavřela v roce 2016 darovací smlouvu:

- dne 5.1.2016 na částku 30.000,- Kč se SKI KLUB Ústí nad Orlicí, spol. s r.o. na činnost a na ekologické účely

Obec jako dárce uzavřela v roce 2016 darovací smlouvu:

- dne 5.1.2016 na částku 7.000,- Kč se SKI KLUB Ústí nad Orlicí, spol. s r.o. na uhrazení nákladů spojených s 54. ročníkem mezinárodních lyžařských závodů žákovských kategorií Skiinterkriterium 2016, schváleno v ZO dne 5.11.2015
- dne 10.5.2016 na částku 2.000,- Kč s Babybox pro odložené děti - STATIM, z.s. na zřízení a provoz schránek pro odložené děti, v ZO schváleno dne 2.5.2016.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Obec Říčky v roce 2016 realizovala poptávkové řízení s názvem:

"Kancelářský nábytek, kuchyňská linka včetně el. vybavení, archivační regály"

typ zakázky: zakázka malého rozsahu zadávaná mimo režim zákona č. 137/2006 Sb.,

obec má zpracovanou směrnici k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu,

akce je spolufinancována z dotačního programu Královehradeckého kraje – Smlouva č.16POV01/0012/RK/NEINP o poskytnutí účelové dotace ze dne 23.5.2016,

zpracována písemná výzva k podání nabídek ze dne 5.1.2016,

maximální cena nabídky stanovena na 175.000,- Kč s DPH za nábytek a 28.000,- Kč s DPH za elektro-vybavení,

základní hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena,

termín podávání zakázek: do 19.1.2016,

výzva k podání nabídek zaslána 4 potencionálním dodavatelům, cenovou nabídku podaly všechny oslovené firmy, hodnoceny celkem 4 nabídky, zpracováno Vyhodnocení poptávkového řízení na dodávku nábytku, kuchyňské linky a archivační regály pro kancelář obecního úřadu ze dne 20.1.2016, vybrána firma s nejnižší nabídkou ve výši 190.920,- Kč včetně DPH, firma TAP nábytek, Hradec Králové, následně uzavřena a oboustranně podepsána dne 21.1.2016 Kupní smlouva s firmou TAP nábytek, Hradec Králové, cena ve smlouvě o dílo souhlasí s cenou předloženou uchazečem, v ZO na vědomí dne 18.2.2016.

"Dodávka elektro vybavení pro kancelář obecního úřadu "

typ zakázky: zakázka malého rozsahu zadávaná mimo režim zákona č. 137/2006 Sb.,

obec má zpracovanou směrnici k zadávání veřejných zakázek malého rozsahu,

akce je spolufinancována z dotačního programu Královehradeckého kraje – Smlouva č.16POV01/0012/RK/NEINP o poskytnutí účelové dotace ze dne 23.5.2016,

zpracována písemná výzva k podání nabídek ze dne 30.5.2016, maximální cena nabídky stanovena na 113.700,- Kč s DPH, základní hodnotící kritérium: nejnižší nabídková cena, termín podávání zakázek: do 16.6.2016, výzva k podání nabídek zaslána 3 potencionálním dodavatelům, cenovou nabídku podaly všechny oslovené firmy, hodnoceny celkem 3 nabídky, zpracováno Vyhodnocení poptávkového řízení na dodávku elektro vybavení pro kancelář obecního úřadu ze dne 17.6.2016, vybrána firma s nejnižší nabídkou ve výši 112.600,- Kč včetně DPH, firma Michal Štefek, Rokytnice v Orlických horách, následně uzavřena a oboustranně podepsána dne 21.6.2016 Kupní smlouva s firmou Michal Štefek, Rokytnice v Orlických horách, cena ve smlouvě o dílo souhlasí s cenou předloženou uchazečem, v ZO na vědomí dne 22.6.2016.

Touto kontrolou není dotčena případná kontrola ze strany poskytovatele dotace, tj. Královéhradeckého kraje, jakožto poskytovatele dotace.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2016. Byly ověřeny inventurní soupisy na výkaz Úč OÚPO 3-02 Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto soupisy, avšak s výjimkou inventarizovaného účtu 194 - Opravné položky k odběratelům neodpovídá skutečnosti, jelikož vytvořené opravné položky k některým pohledávkám (již plně odepsaným) byly zrušeny, aniž by tyto pohledávky byly převedeny do podrozvahové evidence a účtu 324 - Krátkodobé přijaté zálohy, jsou mimo jiné vedeny i finanční prostředky ve výši 24.000 Kč, jedná se přijaté zálohy na spotřebu elektrické energie, které měly být zúčtovány do výnosů.

Plán inventur byl předložen, rovněž inventarizační zpráva byla řádně vyhotovena.

Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku města, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventárních rozdílů v této oblasti.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v tabulce v PC.

Kniha odeslaných faktur

Kniha vydaných faktur je vedena v tabulce v PC.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2016 byl před schválením vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na fyzické i na elektronické úřední desce od 1.2.2016 do 18.2.2016.

Odměňování členů zastupitelstva

Byla provedena kontrola stanovení výše odměn za výkon funkce členů zastupitelstva a nebyly zjištěny nedostatky. Výplata odměn za měsíc leden až prosinec 2016, dle předložených mzdových listů, byla provedena dle stanovení.

Pokladní doklad

Byly kontrolovány pokladní doklady za měsíc květen a září 2016. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí pokladních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby. Pokladní doklady mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. V účetnictví je o příjmech a výdajích účtováno v souladu se stanovenými účetními postupy a metodami.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je řádně vedena v účetním systému FENIX.

Pravidla rozpočtového provizoria

Do doby schválení rozpočtu na rok 2016 se hospodaření obce řídilo pravidly rozpočtového provizoria schválenými v zastupitelstvu obce dne 10.12.2015.

Rozpočtová opatření

Čerpání rozpočtu obec průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou řešeny rozpočtovými opatřeními řádně schvalovanými zastupitelstvem obce nebo starostou v rámci jeho delegované pravomoci zastupitelstvem dne 18.2.2016. Rozpočtové změny během roku 2016 byly provedeny rozpočtovým opatřením č.5 a č.7 a č. 9 (schválené v ZO dne 13.9.2016, 20.10.2016 a 14.12.2016) a č.1 až č.4, č.6, č. 8 (schválené starostou a dána v ZO na vědomí), tyto jsou řádně chronologicky evidovány a číslovány.

Rozpočtový výhled

Rozpočtový výhled je sestavený na období let 2017 až 2020 a v ZO schválen dne 2.6.2016.

Rozvaha

Rozvaha za měsíc prosinec 2016 je sestavena.

Závěrka k 31.12.2016 byla přezkoušena v plném rozsahu. Byl ověřen soulad stavu účtů vykazovaných v Rozvaze územních samosprávných celků (Úč OÚPO 3-02) se stavy majetku, pohledávek a závazků, dle výsledku inventarizace a nebyly zjištěny nedostatky. Výsledek hospodaření běžného účetního období vykazuje po zdanění zisk ve výši 430.383,55 Kč.

Kontrolou ročních obrátů účtů 401 a 403 nebyly zjištěny nedostatky, účetní operace zde proúčtované jsou v souladu s jejich obsahovým určením a stanovenými účetními postupy.

Schválený rozpočet

Rozpočet obce na rok 2016 byl schválen v zastupitelstvu obce dne 18.2.2016 jako schodkový ve výši příjmů 3.369.340,- Kč a výdajů 3.667.590,- Kč, schodek bude kryt z rezervy minulých let. Závazným ukazatelem rozpočtu jsou stanoveny paragrafy. Rozpočet byl pořízen do výkazu FIN 2-12 v souladu se schválením.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Obec poskytla v roce 2016 individuální neinvestiční dotaci ze svého rozpočtu na základě obdržené žádosti a uzavřela Veřejnoprávní smlouvu o poskytnutí dotace:

- dotaci pro Město Rokytnice v Orlických horách ve výši 1.655,50 Kč dle žádosti ze dne 14.6.2016 na účel "Zajištění úpravy běžeckých tratí v okolí Rokytnice v Orlických horách v roce 2016". Poskytnutí této dotace bylo v ZO schváleno dne 22.6.2016. Finanční vypořádání dotace musí být obci předloženo nejpozději do 31.12.2016, finanční vyúčtování dotace předloženo již zároveň se žádostí o poskytnutí dotace. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace byla oboustranně podepsána dne 14.7.2016, dotace byla poslána z účtu obce dne 18.7.2016.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

K 31.12.2016 byly příjmy obce posíleny o tyto účelové dotace:

- z dotačního fondu KHK dle Smlouvy o poskytnutí dotace č. 16POV01-0012/RK/NEINV ze dne 23.5.2016 - účelová neinvestiční dotace na financování výdajů vynaložených

na realizaci projektu "Pořízení občanské vybavenosti pro obec Říčky v Orlických horách" v celkové výši 179.800,- Kč, procentuelní podíl dotace na celkových uznatelných výdajích nesmí přesáhnout 49,99 %. Doba realizace byla stanovena do 30.11.2016. Vyúčtování dotace je příjemce povinen odeslat do 31.12.2016. Dne 21.9.2016 byl uzavřen Dodatek č.1., na základě kterého došlo ke změně charakteru dotace: nově je poskytována investiční dotace ve výši 25.824,- Kč a provozní dotace ve výši 153.976,- Kč. Dne 5.12.2016 bylo poskytovateli předloženo Vyúčtování – závěrečná zpráva o čerpání dotace, obec současně vrátila nevyčerpanou část dotace ve výši 7.526,- Kč. Byl předložen dokument o akceptaci vyúčtování poskytovatelem. Dotace byla zúčtována.

- z KÚ pod ÚZ 98193 na výdaje voleb do krajských zastupitelstev a jedné třetiny senátu ve výši 21.000,- Kč. Skutečné výdaje byly 17.220,- Kč. Nevyužitá část dotace ve výši 3.780,- Kč byla vrácena při finančním vypořádání dne 9.1.2017. Zůstatek nepoužité dotace je k 31.12.2016 veden na účtu 374 – Krátkodobé přijaté zálohy na transfery.

- z rozpočtu KHK dle Darovací smlouvy č. ES09672 ze dne 19.7.2016 finanční dar ve výši 70.000,- Kč jako odměnu za umístění v soutěži „Čistá obec 2015“. O daru bylo účtováno v souladu s účetními postupy.

Z roku 2015:

- z MŽP dle rozhodnutí č. 115D122004034 ze dne 13.02.2015 na akci "Regenerace aleje podél hlavní komunikace v obci Říčky v Orlických horách", celkové výdaje projektu činí 605 537,- Kč, z toho dotace ze SR činí 423 875,90 Kč, realizace projektu je stanovena do dne 31.12.2015, předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce je stanoveno nejpozději do 30.06.2016; obec obdržela finanční prostředky ve výši 404 199,60 Kč (ÚZ 15319), dohad dotace byl proveden, předmětem kontroly bylo dále účtování přijetí dotace; čerpání dotace je předmětem kontroly poskytovatele. Byl předložen Protokol závěrečného vyhodnocení akce o definitivním přiznání podpory ze SFŽP. Dotace byla zúčtována.

- byla předložena Smlouva č. 141810356 o poskytnutí podpory ze SFŽP ze dne 30.03.2015, na základě které měl fond poskytnout obci částku ve výši 30 276,85 Kč na akci "Regenerace aleje podél hlavní komunikace v obci Říčky v Orlických horách", dotace představuje 5 % celkových způsobilých výdajů, které činí 605 537,- Kč, obec obdržela finanční prostředky ve výši 28 871,40 Kč (ÚZ 90001), dohad dotace byl proveden, předmětem kontroly bylo dále účtování přijetí dotace; čerpání dotace je předmětem kontroly poskytovatele. Byl předloženo Závěrečné vyhodnocení akce. Dotace byla zúčtována.

Dotace z roku 2011:

- v roce 2011 investiční dotaci ve výši 47 000,- Kč, podíl příjemce musí činit nejméně 47.000,- Kč, dotace nebyla dosud čerpána, termín realizace prodloužen do 31.12.2016. Dne 27.9.2016 byl uzavřen Dodatek č.3, na základě kterého byl prodloužen termín realizace do 31.12.2019.

Smlouvy nájemní

Obec (jako pronajímatel) uzavřela dne 27.12.2016 Smlouvu o nájmu části pozemku s vlastníky nemovitostí v Říčkách v Orlických horách - fyzickými osobami, na pronájem pozemku p.p.č. 1143/5 o výměře 190 m² za účelem dočasného užívání k odstavení osobních automobilů, smlouva uzavřena na dobu určitou od 1.1.2017 do 31.3.2017, cena nájmu

stanovena na 1 Kč/m², tj. 190 Kč za celé období nájmu, záměr zveřejněn dne 28.11.2016 do 14.12.2016, v ZO schváleno dne 14.12.2016.

Obec (jako nájemce) uzavřela dne 20.9.2016 Smlouvu o nájmu č. 6480 s pronajímatelem Lesy České republiky, s.p., pronájem pozemků dle odstavce I. uzavřené smlouvy o celkové výměře 1 133 m² za účelem umístění stavby "Splašková kanalizace k objektu č.p. 151, Říčky v Orlických horách", nájemní doba je upravena v odstavci III. uzavřené smlouvy, cena nájmu stanovena 39.655,- Kč/rok, v ZO schváleno.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Pokud se týká působnosti zastupitelstva obce v majetkové oblasti, došlo ke dni 31.12.2016 k příjmům z prodeje pozemků dle položky 3111 ve výši 9.120,- Kč a k nákupu pozemků dle položky 6130 nedošlo.

Předmětem kontroly byla níže uvedená kupní smlouva:

- kupní smlouva na prodej pozemku parc.č.1164 o celkové výměře 76 m² v k.ú. Říčky v Orlických horách za kupní cenu 9.120,- Kč, smlouva byla oboustranně podepsána dne 19.8.2016, v ZO schváleno dne 2.6.2016, právní účinky vklady nastaly dne 19.9.2016, záměr zveřejněn od 16.5.2016 do 2.6.2016.

Účetní doklad

Byly kontrolovány účetní doklady za měsíc květen a září 2016. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby.

Vnitřní předpis a směrnice

Ke kontrole byly předloženy následující směrnice:

- Směrnice č. 1/2016 o zabezpečení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, směrnice nabývá účinnosti dne 3.1.2016, v ZO schváleno dne 18.2.2016.
- Směrnice č. 2/2016 o oběhu účetních dokladů, zákon č. 563/91 Sb., směrnice také nabývá účinnosti dne 3.1.2016, v ZO schváleno dne 18.2.2016 .
- Směrnice č. 3/2016 o nakládání s obecním majetkem, směrnice nabývá účinnosti dnem 1.1.2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Byl předložen výkaz Fin 2 - 12 sestavený ke dni 30.6.2016 a ke dni 31.12.2016.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 30.6.2016 a k 31.12.2016 nedostatky zjištěny nebyly. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy ZO ze dne 18.2.2016, 2.5.2016, 2.6.2016, 22.6.2016, 13.9.2016, 20.10.2016 a 14.12.2016.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2015 byl sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, projednán a schválen v zastupitelstvu obce dne 2.6.2016 s výrokem "s výhradou". Před projednáním byl

po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na fyzické i elektronické úřední desce, a to od 16.5.2016 do 2.6.2016.

Zastupitelstvo obce současně na tomto zasedání projednalo a schválilo jako samostatný bod také účetní závěrku obce za rok 2015 a o tomto schválení byl vyhotoven Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2015.

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Říčky v Orlických horách

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
- § 30 odst. 1 a 4 - Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.
 - Účet 194 - Opravné položky k odběratelům neodpovídá skutečnosti, jelikož vytvořené opravné položky k některým pohledávkám (již plně odepsaným) byly zrušeny, aniž by tyto pohledávky byly převedeny do podrozvahové evidence.
- § 4 odst. 8 - Územní celek nedodržel stanovené postupy při vedení účetnictví.
 - Kontrolou inventarizace bylo zjištěno, že na účtu 324 - Krátkodobé přijaté zálohy jsou mimo jiné vedeny i finanční prostředky ve výši 24.000 Kč, jedná se přijaté zálohy na spotřebu elektrické energie, které měly být zúčtovány do výnosů.

Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

- ❖ Právní předpis: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
- § 30 odst. 1 a 4 - Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.
 - Kontrolou inventarizace bylo zjištěno, že:
 -
 - - účet 192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti a 194 - Opravné položky k odběratelům neodpovídá skutečnosti, jelikož vytvořené opravné položky k některým pohledávkám (již plně odepsaným) byly zrušeny, aniž by tyto pohledávky byly převedeny do podrozvahové evidence,
 - - účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku neodpovídá skutečnosti, jelikož z tohoto účtu byla chybně odúčtována částka ve výši 45 000,- Kč (poskytnutý příspěvek na pořízení sypače), mělo být proúčtováno proti účtu 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery.

- Částka ve výši 45 000,- Kč (poskytnutý příspěvek na pořízení sypače), měla být proúčtována proti účtu 572 - Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery - bylo opraveno dokladem č. 1200 ze dne 29.2.2016.

Účet 192 - Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti a

účet 194 - Opravné položky k odběratelům neodpovídá skutečnosti - opraveno zápisem 905/999 ze dne 30.5.2016. (napraveno)

Nebyly zjištěny závažné chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření obce Říčky v Orlických horách za rok 2016

byly zjištěny méně závažné chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 sb.):

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem

- ❖ **Právní předpis:** Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
- § 30 odst. 1 a 4 - Skutečné stavy majetku a závazků územního celku nebyly zjištěny.
 - Účet 194 - Opravné položky k odběratelům neodpovídá skutečnosti, jelikož vytvořené opravné položky k některým pohledávkám (již plně odepsaným) byly zrušeny, aniž by tyto pohledávky byly převedeny do podrozvahové evidence.
- § 4 odst. 8 - Územní celek nedodržel stanovené postupy při vedení účetnictví.
 - Kontrolou inventarizace bylo zjištěno, že na účtu 324 - Krátkodobé přijaté zálohy jsou mimo jiné vedeny i finanční prostředky ve výši 24.000 Kč, jedná se přijaté zálohy na spotřebu elektrické energie, které měly být zúčtovány do výnosů.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Říčky v Orlických horách za rok 2016

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Obec Říčky v Orlických horách - za rok 2016

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	6,68 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,22 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení metodik a kontrol

Říčky v Orlických horách, dne 20.3.2017

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Ing. Monika Jančová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Vendula Hynková

.....
kontrolor

.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Říčky v Orlických horách o počtu 12 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Ing. Jaroslav Kuchta

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, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, 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.

Poučení:

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** přezkoumávajícímu orgánu, 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.**

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

Ing. Jaroslav Kuchta

.....
starosta

OBEC
Říčky v Orlických horách
Říčky v Orl. h. č.p. 2, 517 01
IČO: 00570149

.....
podpis



KONTAKTY:

Ing. Monika Jančová
mjancova@kr-kralovehradecky.cz

tel: 725593698

Ing. Vendula Hynková
vhynkova@kr-kralovehradecky.cz

tel: 727873835