

# Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

|   |  |            |
|---|--|------------|
| OBECNÍ ÚŘAD<br>MALÁ MORAVA<br>PODATELNA |  | Čís. dopr. |
| Došlo 7 - -05- 2009                     |  | Zpracováno |
| Č.j. 670/2009                           |  | Uloženo    |
| Příloha:                                |  | 6/10       |

SpZn.: KÚOK/52136/2008/KŘ-K/881

Č.j.: KUOK 7155/2009

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 7

Přílohy: 0

## Zpráva

### o výsledku přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2008, IČ 00302970

Přezkoumání se uskutečnilo dne 7. 5. 2009 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 Malá Morava

Přezkoumané období: 1. 1. 2008 - 31. 12. 2008

Přezkoumání hospodaření vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Dana Weingartová
- kontrolor: Alena Šneewisová

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

Zástupci obce: Antonín Marinov - starosta  
Simona Pospíchalová - účetní

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

#### ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2008

- 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 Malá Morava za rok 2008 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Rozhodnutí č.OL 047/08 o poskytnutí finančních prostředků v rámci programu péče o krajinu v roce 2008 na ošetření památných stromů a památných alejí a dalších významných stromů a alejí do výše podpory 96 900 Kč
- Tisk účetních dokladů účtu 028 - drobný dlouhodobý hmotný majetek ke dni 31.10.2008
- Protokol o zařazení DHM do užívání digitální kopírky AR - M207 inv. č. 390 v hodnotě 53 991 Kč
- Protokol o zařazení DHM do užívání -inv. č.389 vodovodní přípojka k č.p. 86 M.M. v hodnotě 370 309 Kč
- Zpráva ústřední inventarizační komise o výsledku inventarizace majetku ke dni 31.12.2008 ze dne 5.1.2009
- Předávací protokol ke smlouvě o výpůjčce ze dne 30.4.2008 s uvedením účetní hodnoty předaného majetku
- Prezenční listina a potvrzení o proškolení osob, které se budou podílet na přímém provedení řádné inventarizace majetku a závazků ze dne 12.12.2008
- Příkaz k provedení inventarizace majetku obce Malá Morava k 31.12.2008 ze dne 8.12.2008
- Výpis z dat systému G 3 Win - registr nemovitostí
- Zápis z kontroly - pověření č.j. 01/05/IA provedené na základě zákona 320/2001 Sb. ze dne 20.1.2008
- Hospodářský výsledek příspěvkové organizace MŠ Malá Morava za rok 2007
- Výpočet ukazatele dluhové služby - 6,54%
- Dvě archivní knihy vedené od 4.12.1990 a od 12.9.2001
- Tisk účetních dokladů k 31.12.2008 - UZ 14006 - Czech POINT - vyúčtování
- Tisk účetních dokladů k 31.12.2008 - UZ 98193 – volby - vyúčtování
- Rozhodnutí MV ČR č. 919 o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2008 ze dne 27.8.2008 ve výši 52 000 Kč na program Czech POINT
- Protokoly o zařazení DDHM do užívání k pořízení majetku d.č. 200414, 200433, 200703, 200709, 200878 a 200983 za období od 22.4. do 21.10.2008

- Kontrola částečného vyúčtování nákladů na volby do zastupitelstev územních samosprávných celků - ÚZ 98193
- Tisk účetních dokladů účtu 021 - stavby k 31.10.2008
- Znalecký posudek č. 2357 - 241/2008 o ceně zemědělské stavby, stodoly, bez č. pop. na pozemku parc. č. st. 113
- Tisk účetních dokladů účtu 022 - samostatné movité věci a soubory movitých věcí ke dni 31.10.2008
- Tisk účetních dokladů účtu 031 - pozemky ke dni 31.10.2008
- Tisk účetních dokladů k 31.12.2008 - UZ 00209 - vyúčtování
- Pověření starosty obce k provedení kontroly MŠ Malá Morava příspěvková organizace v termínu 27.11.2008
- Vyúčtování smlouvy o příspěvku na pořízení, rekonstrukci, opravu požární techniky a nákup věcného vybavení JSDH ze dne 30.1.2009
- Tisk účetních dokladů účtu 042 - nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
- Rozhodnutí MěÚ Hanušovice č.j. MUHA 9243/2007 o dodatečném povolení stavby a souhlasu s užíváním na stavební úpravy objektu č.p. 86 - vodovodní přípojka
- Pověření starosty obce č.j. 1398/2008/M k provedení veřejnosprávní kontroly obce Malá Morava v termínu od 1.12.2008 - 20.1.2009
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly hospodaření příspěvkové organizace MŠ Malá Morava ze dne 6.2.2008
- Vyúčtování finančního příspěvku z rozpočtu OK z programu podpory kultury a památkové péče v OK v roce 2008 ze dne 11.11.2008
- Tisk účetních dokladů k 31.12.2008 - UZ 00008 - vyúčtování
- Rozhodnutí č. OL 048/08 o poskytnutí finančních prostředků v rámci programu péče o krajinu v roce 2008 na výsadbu nelesné zeleně do výše podpory 89 900 Kč
- Faktura č.2080176 ze dne 27.11.2008
- Faktura č.080101265 ze dne 25.11.2008
- Faktura č.910800281 ze dne 14.11.2008
- Faktura č.2008000977 ze dne 11.7.2008
- Faktura č. 20081095 ze dne 23.10.2008
- Faktura č. 20081043 ze dne 10.6.2008
- Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31.12.2008
- Mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva za období listopad - prosinec 2008
- Mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva za období leden - říjen 2008
- Pokladní doklady č.757 - 819 za období od 1.10. - 31.10.2008
- Pokladní deník od 1.10. do 31.10.2008

- Pravidla rozpočtového provizoria schválená zastupitelstvem obce dne 21.12.2007
- Rozpočtové opatření OK ze dne 19.9.2008 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 52 000 Kč na zabezpečení provozu kontaktních míst veřejné správy Czech POINT
- Rozpočtové opatření OK ze dne 19.9.2008 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 80 000 Kč na zajištění výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev krajů
- Rozpočtové opatření OK ze dne 26.9.2008 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 10 000 Kč
- Rozpočtová opatření č. 1, 2
- Rozpočtové opatření OK ze dne 3.12.2008 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 45 000 Kč na realizaci programu "Obnova staveb drobné architektury místního významu v OK v roce 2008"
- Rozpočtové opatření č. 3
- Rozpočtový výhled sestavený na období let 2003 - 2008
- Rozvaha sestavená ke dni 31.10.2008
- Rozvaha sestavená ke dni 31.12.2008
- Rozpočet schválený zastupitelstvem obce dne 12.3.2008
- Rozpočet sociálního fondu schválený zastupitelstvem obce dne 12.3.2008
- Smlouva s OK ze dne 15.9.2008 na poskytnutí neinvestičního příspěvku ve výši 10 000 Kč na pořízení, rekonstrukci, opravu požární techniky a nákup věcného vybavení JSDH
- Smlouva s OK ze dne 16.7.2008 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 45 000 Kč na úhradu nákladů v souvislosti s obnovou památky zabezpečení uchování souhrnné památkové hodnoty pomníku padlých v 1. světové válce v Podlesí
- Smlouva o pronájmu kulturního domu ze dne 27.2.2008 za účelem kulturní akce - taneční zábavy ve dnech 22. - 23.3.2008 ve výši 1 200 Kč
- Smlouva o pronájmu nebytových prostor zasedací místnosti a příslušenství v budově Obecního úřadu Malá Morava, Mysliveckému sdružení Horal Malá Morava, o.s.
- Smlouva o nájmu pozemku ze dne 28.8.2008 p.č. 290/1 - trvalý travní porost o výměře 1806 m<sup>2</sup>
- Smlouva kupní ze dne 25.4.2008 na prodej pozemku p.č. 1605/2 o výměře 575 m<sup>2</sup> za dohodnutou cenu 6 325 Kč
- Smlouva kupní ze dne 21.4.2008 na prodej pozemku p.č. 578 o výměře 1796 m<sup>2</sup>, p.č. 612/101 o výměře 1895 m<sup>2</sup>, p.č. 157/2 o výměře 89 m<sup>2</sup> a p.č. 579 o výměře 3938 m<sup>2</sup> za dohodnutou cenu 77 180 Kč
- Smlouva kupní ze dne 23.7.2008 na prodej pozemku p.č. 2135 o výměře 637 m<sup>2</sup> za dohodnutou cenu 15 925 Kč
- Smlouva o výpůjčce ze dne 29.4.2008 s MŠ Malá Morava na budovu č.p. 40 včetně pozemků p.č. 82 o výměře 575 m<sup>2</sup>, p.č. 283/1 o výměře 1720 m<sup>2</sup> a p.č.

283/2 o výměře 893 m2 účinnost od 1.5.2008, schválená Opatřením starosty č. 06/2008 ze dne 28.4.2008

- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 18.3.2008 Mas Horní Pomoraví, o.p.s. ve výši 11 480 Kč
- Smlouva o dílo ze dne 23.6.2008 na stavební úpravy zastřešení MŠ Malá Morava v hodnotě 1 024 850 Kč bez DPH
- Smlouva o prodeji dříví a pěstebních činnostech pro rok 2008 se společností LESPOL Olomouc, spol. s.r.o. ze dne 31.3.2008
- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 19.3.2008 Římskokatolické farnosti Malá Morava na rok 2008 ve výši 5 000 Kč
- Smlouva o výkonu funkce odborného lesního hospodáře č.1/124/08 - OLH
- Smlouva o dílo ze dne 10.1.2008 č. 16012008 se společností ARCHKASO spol. s.r.o. na restaurování pomníku 1. sv. války v hodnotě - I. etapa 75 357 Kč včetně DPH a II. etapa - 112 336 Kč včetně DPH
- Smlouva o výpůjčce se společností EKO - KOM, a.s. ze dne 21.11.2008 na bezplatné užívání 12 ks odpadových nádob dle přílohy č.1 smlouvy č.OS 2008 200 0086
- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 18.3.2008 Charitě Šumperk ve výši 10 000 Kč
- Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku ze dne 18.3.2008 Tělovýchovné jednotě Sokol Malá Morava ve výši 30 000 Kč
- Smlouva ze dne 19.3.2008 o poskytnutí finančního příspěvku organizaci ALIENTEAM, klub volného času,o.s., Malá Morava na rok 2008 ve výši 20 000 Kč
- Účetní doklady - došlé faktury č. 200868 - 200900 za období od 22.9. - 25.9.2008 včetně bankovních výpisů č. 167 - 173
- Účetní doklady sociálního fondu č.400001 - 400025 za období od 2.1. - 31.10.2008
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31.10.2008
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31.12.2008
- Zápis z jednání zastupitelstva ze dne 3.12.2008
- Zápis z jednání zastupitelstva ze dne 21.12.2007, 12.3., 11.6. a 3.9.2008
- Zápis z jednání výboru kontrolního ze dne 14.5., 9.7. a 22.10.2008
- Zápis z jednání výboru finančního ze dne 19.3., 23.5. a 14.11.2008
- Závěrečný účet schválený zastupitelstvem obce dne 11.6.2008

## **B. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2008

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků**

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2007 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčích přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Malá Morava 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. 2008 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)**

|   |        |
|---|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku                  | 7,87 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku                     | 0,62 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 %    |


Malá Morava, 7. 5. 2009

KRAJSKÝ ÚŘAD  
OLOMOUCKÉHO KRAJE  
(33)

Za Krajský úřad Olomouckého kraje


Dana Weingartová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Alena Šneeweisová

.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Malá Morava obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 7. 5. 2009

Antonín Marinov

.....



  
.....  
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Malá Morava

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly