

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/67115/2010/KŘ-K/881

Č.j.: 86765/2010

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 4

Přílohy: 0

ZÁPIS z dílčího přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2010 IČ 00302970

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo od 22. 11. 2010 do 23. 11. 2010 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 o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Malá Morava

Přezkoumané období: 1. 1. 2010 - 31. 10. 2010

Dílčí přezkoumání vykonali:

- 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

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření 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 dílčím přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpisy SF č. 1 - 10
- Bankovní výpisy č. 128 - 138 za období od 2.8. - 16.8.2010
- Darovací smlouva uzavřená dne 16.9.2010 s OK na majetek pro potřeby JSDH ve výši 65 004 Kč
- Dohody o provedení práce ze dne 19.5.2010 za distribuci hlasovacích lístků ve výši 452 Kč, 480 Kč, 322 Kč a 312 Kč k volbám do PS PČR
- Dohody o provedení práce ze dne 19.5.2010 na úklid a přípravu místností pro konání voleb do PS PČR (13 dohod)
- Hlavní kniha sestavená ke dni 31.10.2010
- Hospodářský výsledek PO MŠ za rok 2009
- Návrh rozpočtu schválený na zasedání zastupitelstva obce dne 18.3.2010, zveřejněný na kamenné a elektronické úřední desce
- Odměňování členů zastupitelstva - mzdové listy za období leden - září 2010
- Pokladní doklady č. 876 - 953 za období od 1.10. - 27.10.2010
- Pokladní deník za měsíc říjen 2010
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2010
- Protokoly o zařazení DHM do užívání od 5.2. - 30.9.2010
- Protokoly o vyřazení DHM z užívání od 8.2. - 30.9.2010
- Příloha rozvahy sestavená ke dni 31.10.2010
- Rozpočtová opatření č. 1- 3
- Rozpočtový výhled sestavený na období roku 2009 - 2011
- Rozvaha sestavená ke dni 31.10.2010
- Schválený rozpočet sociálního fondu na zasedání zastupitelstva obce dne 18.3.2010
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OK ze dne 6.5.2010 na základě dopisu MF ČR č.j. 12/37262/2010-121 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 84 000 Kč na úhradu výdajů, vzniklých v souvislosti s konáním voleb do PS PČR

- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Tisk účetních dokladů k 31.10.2010 ÚZ 98071 volby do PS PČR - předběžné vyúčtování
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva ze dne 27.1.2010 na prodej p.č. 708 (ostatní plocha, ostatní komunikace) o výměře 118 m2 za dohodnutou cenu ve výši 1 180 Kč
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva ze dne 17.3.2010 na prodej p.č. 403 (trvalý porost) o výměře 1 397 m2 za dohodnutou cenu ve výši 34 925 Kč
- Tisk účetních dokladů k 31.10.2010 účtu 031 - pozemky
- Účetní doklady SF č. 400001 - 400025 za období od 1.1. - 31.10.2010
- Účetní doklady č. 200834 - 200934 za období od 2.8. - 16.8.2010
- Účtový rozvrh pro rok 2010
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 8/2010 O oběhu účetních dokladů, účinnost od 4.1.2010
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 9/2010 - Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek, účinnost od 4.1.2010
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 2/2001 včetně Přílohy č. 1 - "Zásady pro použití SF zaměstnanců obce Malá Morava"
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31.10.2010
- Výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 31.10.2010
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly hospodaření PO MŠ Malá Morava ze dne 25.2.2010
- Zápis z kontroly - pověření č.j. 01/05/I ze dne 20.1.2010 (předmětem kontroly obec)
- Zápis z jednání a kontrol kontrolního výboru ze dne 30.6. a 7.7.2010
- Zápis z jednání a kontrol finančního výboru ze dne 26.8.2010
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 18.3., 17.6., 12.8. a 7.10.2010
- Závěrečný účet schválený na zasedání zastupitelstva obce dne 17.6.2010, zveřejněný na kamenné a elektronické úřední desce

B. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Malá Morava 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 Malá Morava za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při předchozím dílčím přezkoumání

D. Závěr

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Malá Morava dne 23. 11. 2010

**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

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Malá Morava byl v souladu s § 6 odst. 3 písm. j) zákona o přezkoumávání hospodaření seznámen a jeho stejnopis obdržel starosta obce dne 23. 11. 2010

Antonín Marinov



.....
podpis



Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Malá Morava

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly