

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/13784/2009/KŘ-K/764

Č.j.: KUOK 8682/2010

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 6

Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bohuslavice za rok 2009, IČ 00302384

Přezkoumání se uskutečnilo dne 8. 2. 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).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Bohuslavice

Přezkoumané období: 1. 1. 2009 - 31. 12. 2009

Přezkoumání hospodaření vykonali:

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

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

Zástupci obce: Marie Doleželová - starostka
Věra Plhánková - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Bohuslavice za rok 2009

- 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 Bohuslavice za rok 2009 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis ze dne 2. 2. 2010 - vratka nevyčerpané dotace na volby do EP ve výši 9 992 Kč na účet OK
- Bankovní výpis ze dne 9. 12. 2009 - vratka nevyčerpané dotace CzechPOINT
- Faktura: č. 2090467 ze dne 8. 9. 2009 ve výši 30 575,90 Kč
- Faktura: č. 9420558 (d.č. 100548) ze dne 2. 10. 2009 ve výši 349 883 Kč
- Faktura: č. 9420710 (d.č. 100624) ze dne 13. 11. 2009 ve výši 601 422 Kč
- Hlavní kniha sestavená ke dni 31. 12. 2009
- Hospodářský výsledek příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Bohuslavice ve výši 65 978,57 Kč schválený ZO dne 12. 2. 2009
- Inventarizační zápis z provedené inventury majetku obce ke dni 31. 12. 2009
- Inventurní soupisy majetku a závazků ke dni 31. 12. 2009
- Odměňování členů zastupitelstva - mzdové listy leden - prosinec 2009
- Opis účetních dokladů k průčtování pokladních příjmů a výdajů za období od 1. 12. - 31. 12. 2009
- Pokladní doklady č. 659 - 701 za období od 2. 12. - 28. 12. 2009
- Pokladní doklady č. 500389 - 500423
- Pokladní deník: od 1. 8. do 31. 8. 2009
- Pokladní deník za prosinec 2009
- Pravidla rozpočtového provizoria schválená ZO dne 29. 12. 2008
- Prezenční listina o provedeném proškolení inventarizačních komisí ze dne 28. 12. 2009
- Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly v ZŠ a MŠ Bohuslavice ze dne 18. 5. 2009
- Protokoly o vyřazení DHM a o vyřazení drobného inventáře z OE
- Předběžné vyúčtování výdajů na volby do EP ze dne 15. 7. 2009
- Rozpočtové opatření OK ze dne 10. 8. 2009 na základě dopisu MV ČR č.j. MV-48310-34/EKO-2009 ze dne 30. 7. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 58 259 Kč na realizaci projektu CzechPOINT -kontaktní místa

- Rozpočtová opatření č. 3 a 4
- Rozpočtové opatření OK ze dne 16. 6. 2009 na základě rozhodnutí MV ČR o poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši 4 165 Kč na výdaje JSDH obcí na odbornou přípravu
- Rozpočtové opatření OK ze dne 14. 7. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 500 000 Kč na realizaci projektu "Oprava a rozšíření MK Za humny"
- Rozpočtová opatření č. 1,2
- Rozpočtové opatření OK ze dne 7. 5. 2009 na základě dopisu MF ČR č.j. 12/32451/2009-121 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 20 000 Kč na zajištění výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do EP
- Rozpočtový výhled na období let 2006 - 2010
- Rozvaha sestavená ke dni 31. 8. 2009
- Rozvaha sestavená ke dni 31. 12. 2009
- Schválený rozpočet na zasedání ZO dne 12. 2. 2009
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí příspěvku v rámci POV OK 2009 č. 2009/01357/0RS/DSM ze dne 7. 7. 2009
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Výzva MV ČR ze dne 25. 11. 2009 k vrácení nevyčerpaných prostředků z typového projektu CzechPOINT - kontaktní místa
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí MV ČR ze dne 15. 9. 2009 o poskytnutí dotace na typový projekt CzechPOINT - kontaktní místo
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečná monitorovací zpráva o realizaci projektu CzechPOINT ze dne 5. 10. 2009
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Podmínky MV ČR o Rozhodnutí poskytnutí dotace na typový projekt CzechPOINT - kontaktní místa
- Smlouva nájemní - dodatek č. 6 ze dne 27. 5. 2009 na nájem nebytových prostor (zahrada) ze dne 1. 7. 2009
- Smlouva nájemní o pronájmu KD v Bohuslavicích ze dne 27. 1. 2009
- Smlouva o převodu majetku - kupní ze dne 22. 6. 2009 na prodej pozemku p.č. 107/30 o výměře 1 255 m² za sjednanou kupní cenu 100 400 Kč
- Smlouva o převodu majetku - kupní ze dne 8. 7. 2009 na prodej pozemku p.č. 1532/32 o výměře 10 m² za sjednanou kupní cenu ve výši 350 Kč
- Smlouva č. Z_S24_12_8120013085 ze dne 14. 1. 2009 s ČEZ Distribuce, a.s. na realizaci přeložky distribučního zařízení určeného k dodávce elektr. energie ve výši 811 000 Kč
- Tisk účetních dokladů s ÚZ 98 348 Volby do EP - kontrola vyúčtování
- Tisk účetních dokladů za ÚZ 14004 výdaje na JSDH obcí - kontrola vyúčtování
- Tisk účetních dokladů s ÚZ 14008, N 36, Z 5 a bez ÚZ, N 36 a Z 1 za výdaje na realizaci projektu CzechPOINT – kontrola vyúčtování

- Tisk účetních dokladů k datu 31. 8. 2009 za majetkový účet: 021, 022, 028 a 031
- Tisk účetních dokladů s ÚZ 000017 - výdaje na realizaci projektu "Oprava a rozšíření MK Za humny" – kontrola vyúčtování
- Účetní doklady č. 500659 - 500701 za prosinec
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31. 8. 2009
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31. 12. 2009
- Výpis z katastru nemovitostí prokazující stav evidovaný k datu 6. 1. 2010
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly v ZŠ a MŠ Bohuslavice ze dne 2. 9. 2009
- Zápis z kontroly finančního výboru ze dne 29. 12. 2009
- Zápis z následné řídicí kontroly v obci Bohuslavice za 1. pololetí 2009 ze dne 2. 9. 2009
- Zápis z jednání finančního výboru ze dne 18. 5. 2009
- Zápis z následné kontroly v obci Bohuslavice za 2. pololetí 2008 ze dne 25. 5. 2009
- Záписы z jednání a kontroly kontrolního výboru ze dne 26. 10. a 21. 12. 2009
- Záписы z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 29. 12. 2008, 12. 2., 11. 3., 25. 5. a 13. 7. 2009
- Záписы z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 28. 9., 19. 10. a 28. 12. 2009
- Závěrečná zpráva o ukončení realizace projektu z POV 2009 ze dne 25. 11. 2009
- Závěrečný účet schválený ZO dne 25. 5. 2009
-

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Bohuslavice za rok 2009

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Bohuslavice za rok 2008 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Bohuslavice 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. 2009 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	9,55 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,55 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %


Bohuslavice , 8. 2. 2010

**KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(34)**

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Alena Šneewisová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Dana Weingartová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Bohuslavice obdržela a s jeho obsahem byla seznámena starostka obce dne 8. 2. 2010

Marie Doleželová

.....


.....
podpis



Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Bohuslavice

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly