

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/54343/2008/KŘ-K/281

Č.j.: KUOK 1633/2009

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 5

Přílohy: 0

Zpráva

**o výsledku přezkoumání hospodaření obce Teplice nad Bečvou
za rok 2008,
IČ 00636622**

Přezkoumání se uskutečnilo dne 27. 3. 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 Teplice nad Bečvou

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

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Milan Procházka
- kontrolor: Bc. Dana Giblová

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

Zástupci obce: Ladislav Tábořský - starosta
Romana Třetinová - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Teplice nad Bečvou 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 Teplice nad Bečvou za rok 2008 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Dohoda o hmotné odpovědnosti: ze dne 10. 3. 1997 na pokladní hotovost
- Hlavní kniha: sestavená k datu 31. 12. 2008
- Hlavní kniha: sestavená ke dni 30. 9. 2008
- Inventurní soupis majetku a závazků: Zápis o provedení inventarizace ze dne 21. 1. 2009, Příkaz k provedení inventarizace majetku, Pokyny pro provádění inventarizace hospodářských prostředků Obce Teplice n. Bečvou, Inventurní soupisy dle útvarů, lokalit, místností, Zápisy o vyřazení hmotného majetku
- Kniha došlých faktur: za rok 2008, č. d. 048001 - 048278
- Kniha odeslaných faktur: za období říjen - prosinec 2008, č. fa 36 - 44
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - září 2008, č. fa 1- 35
- Mzdová agenda a odměny členů zastupitelstva: za období leden - září 2008
- Pokladní doklad: pokladní doklady příjmové za období říjen - prosinec 2008, č. d. P08000703 - P08000849, pokladní doklady výdajové za období červenec - prosinec 2008, č. d. V08000130 - V08000222
- Pokladní kniha (deník): k datu 31. 12. 2008
- Pravidla rozpočtového provizoria: schválená ZO dne 13. 12. 2007
- Rozpočtová opatření: č. 1 schválené ZO dne 6. 5. 2008, č. 2 schválené ZO dne 26. 6. 2008, č. 3 schválené ZO dne 28. 8. 2008
- Rozpočtová opatření: č. 4 schválené ZO dne 30. 10. 2008, č. 5 schválené ZO dne 18. 12. 2008
- Rozpočtový výhled: na období 2007 - 2010 schválený ZO dne 14. 12. 2006
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 12. 2008
- Rozvaha: sestavená ke dni 30. 9. 2008
- Schválený rozpočet, návrh rozpočtu: Rozpočet obce na rok 2008 schválený ZO dne 6. 3. 2008
- Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí MK o poskytnutí příspěvku na obnovu nemovité kulturní památky - kaple sv. Pelegrína, rejstř. č. ÚSKP 26656/8-577, k.ú. a obec Teplice nad Bečvou, okres Přerov, Olomoucký kraj ze dne 2. 10. 2008 na odvodnění objektu a opravu vnitřních omítek, Závěrečné vyhodnocení a vyúčtování příspěvku na obnovu

nemovité kulturní památky - kaple sv. Pelegrína v Teplicích nad Bečvou ze dne 12. 1. 2009, Opis položek k 31. 12. 2008

- Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 22. 12. 2008 na účelovou neinvestiční dotaci na hospodaření v lesích na území Olomouckého kraje, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 6. 11. 2008 na účelovou neinvestiční dotaci na hospodaření v lesích na území Olomouckého kraje, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 22. 12. 2008 na účelovou neinvestiční dotaci na hospodaření v lesích na území Olomouckého kraje, opis položek k 31. 12. 2008
- Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí MV ČR č. 964 o poskytnutí neinvestiční dotace ze státního rozpočtu ČR na rok 2008 ze dne 27. 8. 2008 na projekt Czech POINT - zřízení kontaktního místa, rozpočtové opatření OE KÚOK na účelovou neinvestiční dotaci ze dne 19. 9. 2008 na zabezpečení provozu kontaktních míst veřejné správy Czech POINT, opis položek k 31. 12. 2008
- Smlouva a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 19. 9. 2008 na účelovou neinvestiční dotaci na zajištění výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev krajů
- Smlouva o převodu majetku: Kupní smlouva ze dne 26. 6. 2008 na prodej p. č. 101 o výměře 110 m² v k.ú. Teplice nad Bečvou
- Účetní doklad: dodavatelské faktury za období říjen - prosinec 2008, výpisy KB a.s. 170 - 225
- Účetní doklady: za období leden 2008 k výpisům KB č. 1 - 20, č.d. 001001 - 001101
- Vnitřní předpis a směrnice: Spisový a skartační řád ze dne 15. 9. 2005, Vnitřní předpis Obce Teplice nad Bečvou o poskytování cestovních náhrad členům ZO č. 1/2007 ze dne 13. 12. 2007, Vnitřní předpis Obce Teplice nad Bečvou o poskytování cestovních náhrad č. 2/2007 ze dne 13. 12. 2007, Vnitřní směrnice Sociální Fond č. 6/2003 ze dne 15. 12. 2003 a dodatek z 29. 3. 2007, Vnitřní směrnice č. 5/2002 Zpracování účetnictví, Vnitřní směrnice č. 4/2002 Účetní závěrka, Vnitřní směrnice č. 1/2002 Oběh účetních dokladů z 1. 1. 2002, Organizační řád z 11. 9. 2003, Směrnice o způsobu provádění pokladních operací z 10. 3. 1997
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 30. 9. 2008
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2008
- Výsledný materiál o provedených kontrolách: Protokol o výsledku kontroly hospodaření PO ze dne 22. 8. 2008 provedené dle zákona č. 320/2001 Sb.
- Zápis z jednání rady a zastupitelstva: zápis z jednání ZO ze dne 13. 12. 2007, 6. 3. 2008, 6. 5. 2008, 26. 6. 2008, 28. 8. 2008
- Zápis z jednání rady a zastupitelstva: zápis z jednání ZO ze dne 30. 10. 2008, 18. 12. 2008
- Zápis z jednání výborů finančního a kontrolního: zápis ze schůze finančního výboru ze dne 7. 5. 2008

- Zápis z jednání výborů finančního a kontrolního: zápis ze schůze FV ze dne 1. 10. 2008, zápis ze schůze kontrolního výboru ze dne 8. 12. 2008
- Závěrečný účet: schválený ZO dne 26. 6. 2008 bez výhrad
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Místní knihovny Teplice nad Bečvou ze dne 1. 8. 2008
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Mateřské školy Teplice nad Bečvou, příspěvkové organizace ze dne 11. 9. 2002 vč. dodatku č. 1 ze dne 29. 3. 2007, odpisový plán na rok 2008

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Teplice nad Bečvou 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 Teplice nad Bečvou za rok 2007 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčích přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Teplice nad Bečvou 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	16,83 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,90 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Teplice nad Bečvou, 27. 3. 2009

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

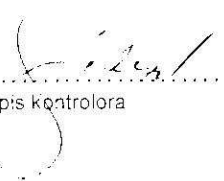
Ing. Milan Procházka

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Dana Giblová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Teplice nad Bečvou obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 27. 3. 2009

Ladislav Táborský

.....
podpis



Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Teplice nad Bečvou

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly