

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/47417/2009/KŘ-K/7326

Č.j.: KUOK 3787/2010

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 5

Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Klokočí za rok 2009,

IČ 00301361

Přezkoumání se uskutečnilo dne 16. 3. 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 Klokočí

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

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Ilona Tenglerová
- kontrolor: Ing. Milan Procházka

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

Zástupci obce: Oldřich Šnajdárek - starosta
Ing. Ludmila Jakešová - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Klokočí 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 Klokočí za rok 2009 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Dohoda o hmotné odpovědnosti: uzavřená s účetní obce paní Ing. Ludmilou Jakešovou,
- Inventurní soupis majetku a závazků: Pověření starosty obce ze dne 2. 12. 2009 (příkaz starosty) včetně jmenování členů inventarizačních komisí. Zápis o výsledku inventarizace majetku obce Klokočí za rok 2009. Inventurní soupis. Vyřazovací protokoly.
- Kniha došlých faktur: za období září - prosinec 2009
- Kniha odeslaných faktur: za období září - prosinec 2009
- Mzdová agenda: výplatní pásky zastupitelů obce za období srpen 2009,
- Návrh rozpočtu: schválen zastupitelstvem obce dne 17. 12. 2008, zveřejněno na úřední desce od 25. 11. do 16. 12. 2008,
- Odměňování členů zastupitelstva: za období září - prosinec 2009
- Pokladní doklad: za období září - prosinec 2009
- Pokladní doklad: za období leden - březen 2009, č. d. 1001 - 1099,
- Pokladní kniha (deník): za období září - prosinec 2009
- Pokladní kniha (deník): za období leden - březen 2009,
- Rozpočtová opatření: č. 1/2009 schváleno zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2009,
- Rozpočtová opatření: Rozpočtové opatření č. 99002/2009 schváleno v ZO 9. 9. 2009, Rozpočtové opatření č. 99003/2009 schváleno v ZO 30. 12. 2009
- Rozpočtový výhled: schválen v ZO dne 9. 9. 2009 na roky 2011 - 2012
- Rozvaha: sestavená ke dni 31. 12. 2009
- Rozvaha: sestavená k 31. 8. 2009,
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Finanční vypořádání účelové neinvestiční dotace na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření přijatá v rámci řešení krizové situace část A ze dne 9. 2. 2010
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 7. 5. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci na zajištění výdajů souvisejících s konáním voleb do Evropského parlamentu, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 4. 8. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 58 259 Kč

na realizaci projektu Czech Point - příjem, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 16. 6. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 4 160 pro JSDH na odbornou přípravu, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 28. 8. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 14 500 Kč na pokrytí zvýšených výdajů JSDH při odstraňování následků povodně v 06 - 07/2009, Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 8. 7. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 60 000 Kč na povodně,

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Finanční vypořádání účelové neinvestiční dotace na odbornou přípravu a zabezpečení akceschopnosti jednotek SDH část A ze dne 5. 2. 2009
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 4. 8. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci na realizaci projektu CzechPOINT. Rozhodnutí o poskytnutí dotace z MV ČR na typový projekt CzechPOINT (upgrade) ze dne 8. 7. 2009. Výzva k vrácení nevyčerpaných prostředků ze dne 25. 11. 2009. Korekce přeplatku - vrácení nevyčerpaných prostředků ze dne 22. 1. 2010
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o převodu vlastnictví k majetku ČR č.j. HSOL 252 352 EKO-2009 ze dne 22. 9. 2009. Smlouva o převodu vlastnictví ČR č.j. HSOL 252 294 EKO-2009 ze dne 23. 3. 2009.
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru reg.č.0830109200371 ze dne 29.6.2009
- Smlouvy ostatní: Kupní smlouva na prodej pozemku parc. č. 1003/25 uzavřená s panem Milanem Tichým ze dne 3. 12. 2008, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 5. 11. 2008,
- Smlouvy ostatní: Kupní smlouva na nákup pozemku parc. č. 128/2 uzavřená s Jaromírem a Ludmilou Humplíkovými ze dne 28. 5. 2009, Kupní smlouva na nákup pozemku parc. č. 68 uzavřená s Pavlem a Evou Humplíkovými ze dne 28. 5. 2009, nákup schválen zastupitelstvem obce dne 1. 4. 2009,
- Účetní doklad: k výpisům z KB a.s. za období září - prosinec 2009
- Účetní doklad: za období červenec - srpen 2009, č. d. 79 - 110,
- Účetní doklad: k výpisům z KB a.s. - úvěrový účet za období červenec - prosinec 2009
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice o zabezpečení zákona o finanční kontrole, Oběh účetních dokladů, Účetní závěrka, Systém zpracování účetnictví, Postup inventarizace majetku a závazků, Oceňování majetku a závazků, Majetek a jeho evidence, Způsob úschovy účetních písemností,
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 31. 12. 2009
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 8. 2009,
- Výsledky externích kontrol: Zápis o výsledku kontroly nahrazující interní audit ze dne 24. 7. 2009, kontrola provedena Ing. Karlem Ondráškem,
- Výsledky externích kontrol: Zápis o výsledku kontroly nahrazující interní audit ze dne 18. 11. 2009, kontrola provedena Ing. Karlem Onráškem

- Zápis z jednání finančního a kontrolního výboru: Zápis z jednání finančního výboru ze dne 14. 1. 2009 a ze dne 20. 7. 2009, zápis z jednání kontrolního výboru za I. čtvrtletí a za II. čtvrtletí 2009,
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 9. 9. 2009, ze dne 2. 12. 2009, ze dne 30. 12. 2009
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: zápis ze zasedání zastupitelstva obce ze dne 4. 2. 2009, ze dne 1. 4. 2009, ze dne 6. 5. 2009 a ze dne 24. 6. 2009,
- Zápisy z kontrolního a finančního výboru: Zápis z finančního výboru ze dne 11. 11. 2009. Zápis z kontrolního výboru za III. čtvrtletí a IV. čtvrtletí roku 2009
- Závěrečný účet: schválen zastupitelstvem obce dne 24. 6. 2009, zveřejněn na úřední desce včetně elektronické úřední desky od 4. 6. do 22. 6. 2009,
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina jednotku sboru dobrovolných hasičů v Klokočí ze dne 9. 4. 2008, Zřizovací listina Obecní knihovny v Klokočí ze dne 3. 7. 2002,

B. Výsledek přezkoumání

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

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Klokočí 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	5,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,41 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Klokočí, 16. 3. 2010

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

**KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(33)**

Bc. Ilona Tenglerová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Milan Procházka

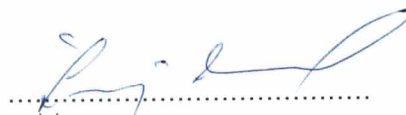
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Klokočí obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 16. 3. 2010

Oldřich Šnajdárek

.....


.....
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Klokočí

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly

OBEC KLOKOČÍ
Klokočí č. 40
753 61