

# Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/57193/2009/KŘ-K/7326

Č.j.: KUOK3378/2010

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 6

Přílohy: 0

## Zpráva

**o výsledku přezkoumání hospodaření obce Teplice nad Bečvou  
za rok 2009,  
IČ 00636622**

**Přezkoumání se uskutečnilo dne 2. 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 Teplice nad Bečvou

**Přezkoumané období:** 1. 1. 2009 – 31. 12. 2009

**Přezkoumání hospodaření vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Taťána Zádrapová
- kontrolor: Bc. Ilona Tenglerová

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

**Zástupci obce:** Ladislav Táborský - 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 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 Teplice nad Bečvou za rok 2009 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: k termínovanému vkladu u KB a.s. za období leden - duben 2009
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: ze dne 10. 3. 1997 na pokladní hotovost
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výzva včetně zadávací dokumentace k neveřejné zakázce - Nákup techniky pro údržbu lesů v Teplicích nad Bečvou ze dne 24. 2. 2009, Stanovení komise pro otevírání obálek a pro posouzení a hodnocení nabídek, Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 18. 3. 2009, Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 19. 3. 2009
- Inventurní soupis majetku a závazků: Rozvaha ke dni 31.12.2009, výkaz FIN 2 - 12 M, příkaz k provedení inventarizace majetku k 31. 12. 2009, pokyny pro provádění inventarizace hospodářských prostředků Obce Teplice nad Bečvou v r. 2009, provedení inventarizace v roce 2009
- Kniha došlých faktur: za období září - prosinec 2009, d.č. 048134 - d.č. 048223
- Kniha došlých faktur: za období leden - srpen 2009, poř.č. 048001 - 048135
- Kniha odeslaných faktur: za období září - prosinec 2009, d.č. 090027 - d.č. 090035
- Kniha odeslaných faktur: za období leden - srpen 2009, poř.č. 090001- 090026
- Návrh rozpočtu: schválený ZO dne 26. 2. 2009
- Odměňování členů zastupitelstva: za období leden - srpen 2009
- Odměňování členů zastupitelstva: za období říjen - prosinec 2009
- Pokladní doklad: pokladní doklady příjmové za období červenec - srpen 2009, č.d. P09000498 - P09000669, pokladní doklady výdajové za období červenec - srpen 2009, č.d. V09000145 - V09000178
- Pokladní doklad: za období listopad - prosinec 2009, d.č. V 09000215 - d.č. V 09000246
- Pokladní kniha (deník): za období leden - srpen 2009
- Pokladní kniha (deník): za období listopad - prosinec 2009
- Pravidla rozpočtového provizoria: schválená ZO dne 18. 12. 2008
- Pravidla rozpočtového provizoria: na ZO dne 17. 12. 2009 byla schválena na I. čtvrtletí r. 2010, vyvěšeno na úřední desce od 4. 12. 2009 do 31. 12. 2009

- Rozpočtová opatření: č. 1 schválené ZO dne 23. 4. 2009, č. 2 schválené ZO dne 25. 6. 2009
- Rozpočtová opatření: schválená v ZO dne: 3. 9. 2009, 29. 10. 2009, 17. 12. 2009
- Rozpočtový výhled: na období 2007 - 2010
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 8. 2009
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2009
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí finančního příspěvku z rozpočtu obce Teplice nad Bečvou ze dne 23. 4. 2009
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR ze dne 28. 4. 2009 na nákup techniky pro údržbu lesů v Teplicích nad Bečvou
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření ze dne 9. 11. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 125 530,- Kč, rozpočtové prostředky jsou určeny na hospodaření v lesích na území Olomouckého kraje. vyúčtování dotace Fa č. 5795 ze dne: 27. 4. 2009 na částku 183 065,50, faktura na sadební materiál lesních dřevin
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 7. 5. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci na zajištění výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do EP
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Oznámení OK o poskytnutí finančního příspěvku na hospodaření v lesích ze dne 12. 8. 2009 na neinvestiční finanční příspěvek
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření ze dne: 6. 8. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 50 000,- Kč, dotace je určena na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření na řešení krizové situace. Vyúčtování Fa č. 09010733 ze dne 1. 7. 2009 částka 14 990, Fa č. 813875 ze dne 30.7.2009 částka 17 136,- , Fa č. 20093038 ze dne 27.8.2009 na částku 18 503. Dotace byla využita v plném rozsahu.
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace R 05 198B, č.j. 34148/2009-78 ze dne 4. 11. 2009 na akci „Obec Teplice nad Bečvou - 1 domácnost" na částku 30 000,- Kč, realizace akce do 31. 12. 2009, vypracování zprávy do 15. 2. 2010. Vyúčtování dotace účetní doklady ve výši 27 095, rozdíl 2 905,- Kč byl formou vratky vrácen dne 8.12.2009.
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 6. 8. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci na pokrytí prvotních nákladů a nezbytná opatření v rámci řešení krizové situace
- Smlouvy ostatní: Zřizovací listina mezi zřizovatelem Obec Teplice nad Bečvou a příspěvkovou organizací Mš Teplice nad Bečvou ze dne 11. 9. 2002, Dodatek č. 1 ze dne 29. 3. 2007, Dodatek č. 2 ze dne 29. 10. 2009. Dodatek č. 2 byl schválen na ZO dne 29. 10. 2009.

- Účetní deník: za období leden - srpen 2009 včetně výpisů z účtu KB a.s., č.d. 010001 - 010678
- Účetní doklad: bankovní výpisy za období květen - prosinec 2009, bankovní účet u KB a.s., bankovní výpisy č.9 – č. 16,
- Vnitřní předpis a směrnice: ZO schválilo dne 3. 9. 2009 obecně závaznou vyhlášku č. 1/2009
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 4/2009 pokladni služba s účinností od 24. 4. 2009, Vnitřní směrnice č. 2/2009 o poskytování cestovních náhrad členům zastupitelstva obce s účinností od 24. 4. 2009, Vnitřní směrnice č. 3/2009 o poskytování cestovních náhrad s účinností od 24. 4. 2009, Vnitřní směrnice č. 1/2009 o zabezpečení zákona o finanční kontrole ze dne 26. 2. 2009, Vnitřní směrnice Sociální fond č. 6/2003 ze dne 15. 12. 2003 a dodatek z 29. 3. 2007, Vnitřní směrnice č. 1/2002 Oběh účetních dokladů ze dne 1. 1. 2002, Organizační řád ze dne 11. 9. 2003. Vnitřní směrnice č. 5/2002 Zpracování účetnictví
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 8. 2009
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 31. 12. 2009
- Výsledky kontrol obce: Protokol o provedení kontroly účinnosti vnitřního kontrolního systému ze dne 30. 4. 2009
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku kontroly hospodaření příspěvkové organizace ze dne 30. 4. 2009 provedené dle zákona č. 320/2001 Sb.
- zápis finančního výboru: zápis finančního výboru ze dne 20. 10. 2009
- zápis kontrolního výboru: zápis kontrolního výboru ze dne: 16. 12. 2009
- Zápisy z jednání kontrolního a finančního výboru: Zápis ze schůze FV ze dne 13. 5. 2009
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: Zápis ze zasedání ZO ze dne 18. 12. 2009, 26. 2. 2009, 23. 4. 2009, 25. 6. 2009
- Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 3. 9.2009, 29. 10. 2009, 17. 12. 2009
- Závěrečný účet: schválený ZO dne 23. 4. 2009
- 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 2009
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina Místní knihovny Teplice nad Bečvou ze dne 1. 8. 2008

## **B. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření obce Teplice nad Bečvou 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 Teplice nad Bečvou za rok 2008 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **b) při dílčím 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	15,72 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,26 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

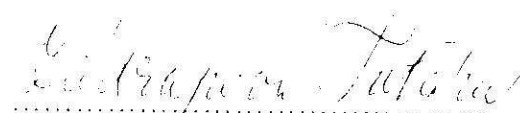
Teplice nad Bečvou, 2. 2. 2010

KRAJSKÝ ÚŘAD  
OLOMOUCKÉHO KRAJE  
(34)

Za Krajský úřad Olomouckého kraje


Ing. Taťána Zádrapová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Bc. Ilona Tenglerová

.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Teplice nad Bečvou obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 2.2.2010.

Ladislav Tábořský

.....

OBEC  
TEPLICE nad Bečvou

.....

podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Teplice nad Bečvou

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly