



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

ZÁPIS

z dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2007

obce Mladějov na Moravě

Přezkoumání bylo provedeno na základě písemné žádosti starostky obce a bylo uskutečněno na obecním úřadě.

Přezkoumání bylo provedeno dne: 12. 10. 2007

Zápis byl vyhotoven dne: 12. 10. 2007

Přezkoumání provedla

pracovní skupina Krajského úřadu Pardubického kraje ve složení:

Vladimír Macků, pověřený řízením přezkoumání

Bc. Jan Slavík, kontrolor

Miloslava Jílková, kontrolorka

Obecní úřad Mladějov na Moravě zastupovaly:

Drahomíra Lišková – starostka

Marie Zelencová, Dis. – účetní

Zápis byl vyhotoven ve 2 stejnopisech s platností originálu

1x Krajský úřad Pardubického kraje, finanční odbor, oddělení přezkumu hospodaření obcí
1x Obecní úřad Mladějov na Moravě

Zápis obsahuje 3 strany

Dílčí přezkoumání hospodaření bylo provedeno podle předmětu, hlediska, postupu a pravidel stanovených zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, výběrovým způsobem a s ohledem na významnost jednotlivých skutečností.

Popis zjištěných chyb a nedostatků:

Namátkovou kontrolou účetních dokladů za leden až září 2007 byly zjištěny nedostatky v užívání rozpočtové skladby a účtové osnovy, které jsou uvedeny na kopii písemného záznamu, který bude přílohou zápisu z dílčího přezkoumání. V těchto případech byla porušena ustanovení vyhlášky č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě a ustanovení ČÚS.

Kontrolou zřizovací listiny MŠ Mladějov na Moravě bylo zjištěno, že obec předala movitý i nemovitý majetek v článku V., dodatku ze dne 2. 1. 2003 ke zřizovací listině ze dne 29. 10. 2002 do výpůjčky. Smlouva o výpůjčce nebyla předložena ke kontrole. Bylo porušeno ustanovení § 27, zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Závěr:

Při dílčím přezkoumání byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) citovaného zákona o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Za Krajský úřad Pardubického kraje:

Vladimír Macků

Bc. Jan Slavík

Miloslava Jílková



Three handwritten signatures in blue ink are positioned over three horizontal dotted lines. The top signature is the most legible, appearing to be 'J. Slavík'. The middle signature is less legible, and the bottom signature is the most stylized and difficult to read.

Projednáni zjištěných chyb a nedostatků

V souladu s § 6 odst. 3 písm. j) citovaného zákona:

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání za účelem přijetí opatření k nápravě uvedených chyb a nedostatků byla seznámena

dne 12. 10. 2007

starostka obce *Liková*

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2007

převzala

dne 12. 10. 2007

starostka obce *Liková*

obec
MLADĚJOV na MORAVĚ
PSČ-569 35