



## **PARDUBICKÝ KRAJ**

Krajský úřad  
Finanční odbor

### **Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obce Mladějov na Moravě, IČ 00277002 za rok 2011**

#### **Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 26.10.2011**

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

#### **Dílčí přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Mladějov na Moravě, Mladějov na Moravě 1, 569 35 Mladějov na Moravě**

#### **Přezkoumané období od 1.1.2011 do 26.10.2011**

#### **Dílčí přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miloslava Jílková
- kontroloři:
  - Ing. Ivana Bednaříková

#### **Zástupci obce:**

- Drahomíra Lišková - starostka obce
- Marie Zelencová, Dis. - účetní obce

## A. Přezkoumané písemnosti

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Mladějov na Moravě byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	zveřejněn od 2. 12. 2010 do 17. 12. 2010
Rozpočtová opatření	č. 1 - 4, schválena usnesením ZO ze dne 6. 5. 2011, 23. 9. 2011
Rozpočtový výhled	sestaven na r. 2010 - 2015
Schválený rozpočet	usnesení ZO ze dne 20. 12. 2010
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	dopisy ze dne 21. 12. 2010, 9. 5. 2011
Závěrečný účet	zveřejněn v době od 31. 3. 2011 do 15. 4. 2011, schválen usnesením ZO ze dne 6. 5. 2011
Bankovní výpis	za období 7 - 9/2010
Evidence poplatků	ze psů a za svoz TKO na r. 2011
Faktura	za období 7 - 9/2010
Hlavní kniha	za období 1/2011
Kniha došlých faktur	na rok 2011
Kniha odeslaných faktur	na rok 2011
Mzdová agenda	výplatní listiny za období 1 - 9/2011
Odměňování členů zastupitelstva	usnesení ZO ze dne 9. 11. 2010, 20. 12. 2010
Pokladní doklad	za období 7 - 9/2010
Pokladní kniha (deník)	za období 7 - 9/2010
Příloha rozvahy	ke dni 30. 9. 2011
Rozvaha	ke dni 30. 9. 2011
Účetní doklad	za období 7 - 9/2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M ke dni 30. 9. 2011
Výkaz zisku a ztráty	ke dni 30. 9. 2011
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31. 12. 2010, 31. 3. 2011, 30. 6. 2011, 30. 9. 2011
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	ke dni 31. 12. 2010, 31. 3. 2011, 30. 6. 2011, 30. 9. 2011
Dohody o provedení práce	uzavřené dne 29. 4. 2011 - školení BOZP, dne 30. 6. 2011 - vedení obecní knihovny, dne 1. 9. 2011 - instalatérské práce
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	uzavřené dne 28. 4. 2011 a 27. 5. 2011 a jejich dodatky ze dne 30. 6. 2011 a 29. 8. 2011 - veřejně prospěšné práce

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<ul style="list-style-type: none"> <li>• účelově určené prostředky na sčítání lidu (pol. 4111) - přiznány ve výši 2.551,- Kč</li> <li>• neinvestiční dotace PK v rámci POV na opravu veřejného prostranství (pol. 4122) - na základě smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 16. 8. 2011 přiznána ve výši 100.000,- Kč, vyúčtování do 31. 12. 2011</li> <li>• neinvestiční dotace PK na výdaje jednotek SDH (pol. 4122) - na základě smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 26. 5. 2011 přiznána ve výši 15.000,- Kč, čerpána v plné výši</li> <li>• neinvestiční dotace PK na přípravu a realizaci oslav Mladějov - Blosdorf - jeden den na frontě (pol. 4122) - na základě smlouvy o poskytnutí dotace ze dne 22. 8. 2011 přiznána ve výši 5.000,- Kč, čerpána v plné výši</li> </ul>
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	Smlouva o bezúplatném převodu pozemků od Pardubického kraje ze dne 17. 6. 2011.
Vnitřní předpis a směrnice	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Směrnice k systému zpracování účetnictví</li> <li>• Směrnice upravující oběh účetních dokladů, včetně přílohy č. 1 – Podpisové vzory pro přezkoumání a schvalování účetních operací</li> <li>• Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů, včetně dohadných položek</li> <li>• Směrnice pro tvorbu a používání opravných položek</li> <li>• Evidence, účtování a odepisování majetku</li> <li>• Zásady pro používání sociálního fondu obce</li> <li>• Směrnice k finanční kontrole</li> </ul>
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 9. 11. 2010, 20. 12. 2010, 6. 5. 2011, 23. 9. 2011
Finanční výbor	Zápisy z kontrol FV ze dne 31. 3. 2011 a 31. 7. 2011.
Kontrolní výbor	Zápisy z kontrol KV ze dne 30. 4. 2011 a 30. 9. 2011.
Obecně závazné vyhlášky	č. 2/2007, o místním poplatku ze psů, č. 1/2011, o místním poplatku za provoz systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů

**B. Zjištění z dílčího přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Mladějov na Moravě  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných**

- a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
  
- b) při předchozích dílčích přezkoumáních  
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

V Mladějově na Moravě dne 26.10.2011

Podpisy kontrolorů:

Ing. Ivana Bednaříková

*Bednaříková*

*Jílková*

Miloslava Jílková  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

S obsahem zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření obce Mladějov na Moravě o počtu 5 stran byla seznámena a jeho stejnopis číslo 1 obdržela

**obec**  
MLADĚJOV na MORAVĚ  
PSC-569 35

*Lišková*

Dne: 26.10.2011

Drahomíra Lišková  
starostka obce

**Rozdělovník :**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Mladějov na Moravě	Drahomíra Lišková
2	1 x	Pardubický kraj	Miloslava Jílková