



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Finanční odbor

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Jaroměřice, IČ: 00276758
za rok 2009**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.10.2009
- 26.5.2010

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

Přezkoumání proběhlo na Obecním úřadě Jaroměřice č. p. 1, 569 44 Jaroměřice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Hana Kasičová
- kontroloři:
 - Ing. Ivana Bednaříková
 - Jana Novotná

Zástupci obce:

- Rostislav Grulich - starosta obce
- Dana Zvejšková - účetní obce

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Jaroměřice byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen dne 1.12. do 18.12.2008
Rozpočtová opatření	R0 č. 1 ze dne 22.5.2009, R0 č. 2 ze dne 19.6. 2009, R0 č. 3 ze dne 11.9.2009, R0 č. 4 ze dne 18.12.2009
Rozpočtový výhled	na rok 2009 - 2013, schválen dne 14.12.2007
Schválený rozpočet	usnesením ZO ze dne 19.12.2008
Stanovení závazných ukazatelů zřízeným organizacím	dopisem ze dne 26.3.2009
Závěrečný účet	projednán a schválen usnesením ZO ze dne 19.6.2009, vyvěšen dne 3.6. - 19.6.2009
Bankovní výpis	za r. 2009
Dohoda o hmotné odpovědnosti	ze dne 7.8.2006 - účetní obce
Evidence majetku	zařazovací protokoly k účtům 021, 031, 028, 022 vyřazovací protokol k účtu 031
Faktura	za období 1-12/2009
Hlavní kniha	za období 12 a 13/2009
Kniha došlých faktur	za r. 2009 vedena ručně
Mzdová agenda	výplatní listiny za období 1-9/2009, mzdové listy za r. 2009
Odměňování členů zastupitelstva	usnesení ZO ze dne 13. 2. 2009
Pokladní doklad	za období 5/2009
Pokladní kniha (deník)	za období 5/2009
Rozvaha	sestavená k 30.9.2009 a k 31.12.2009
Účetní doklad	za období 1-12/2009
Účtový rozvrh	na rok 2009
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	FIN 2-12 sestavený k 30.9.2009 a k 31.12.2009
Rozvaha zřízených příspěvkových organizací	sestavená k 31.12.2008, k 31.3. 2009, k 30.6.2009 a k 31.12.2009
Výkaz zisku a ztráty zřízených příspěvkových organizací	sestavená k 31.12.2008, k 31.3.2009, k 30.6.2009, k 31.12.2009
Dohody o pracovní činnosti	přetrvávající z let minulých
Dohody o provedení práce	za období roku 1-9/2009
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	platový výměr s účinností od 1.6.2009 pro účetní obce
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<ul style="list-style-type: none">• účelově určené prostředky na volby do Evropského parlamentu (pol. 4111) - přiznány ve výši 16.500,- Kč, čerpáno 18.759,75 Kč, doplatek 2.259,75 Kč• účelově určené prostředky na CzechPOINT (pol. 4116) - přiznáno 79.837,- Kč, vratka ve výši 26.529,- Kč

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>poukázána na účet PK dne 30. 11. 2009</p> <ul style="list-style-type: none"> • neinvestiční dotace PK v rámci POV na opravu soklu fasády zámku (pol. 4122) - přiznáno i čerpáno 100.000,- Kč • neinvestiční dotace PK na opravu hřbitova a hřbitovní zdi (pol. 4122) - přiznáno i čerpáno 100.000,- Kč
Smlouvy nájemní	k nájmu nebytových prostor ze dne 14. 9. 2009
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	kupní smlouvy k prodeji pozemků ze dne 14. 9. 2009, 16. 2. 2009
Smlouvy o věcných břemenech	ze dne 25. 5. 2009, 5. 3. 2009
Smlouvy o výpůjčce	ze dne 20. 12. 2002 - uzavřena se ZŠ a MŠ
Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem	k prodeji pozemků a pronájmu nebytových prostor zveřejněny v souladu s § 39 zákona č. 128/2000 Sb.
Dokumentace k veřejným zakázkám	malého rozsahu na akci "Spolkový a volnočasový areál v obci Jaroměřice" v celkové částce 5 056 215,- Kč bez DPH
Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)	přijato dne 19.6.2009
Vnitřní předpis a směrnice	zásady vedení účetnictví ze dne 14.12.2007, oběh a přezkušování účetních dokladů ze dne 10.11.2003, o evidenci a účtování majetku ze dne 14.12.2007, o inventarizaci majetku a závazků ze dne 14.12.2007, o finanční kontrole dle zákona č. 320/2001 Sb., o cestovních náhradách ze dne 1.1.2009, zásady pro tvorbu a použití sociálního fondu
Výsledky kontrol zřízených organizací	záznam z kontroly PO ze dne 31. 12. 2009
Zápisy z jednání zastupitelstva včetně usnesení	ze dne 19.12.2008, 22.5.2009, 19.6. 2009, 11.9.2009, 18.12.2009
Finanční a kontrolní výbor	<ul style="list-style-type: none"> • zápisy finančního výboru ze dne 20. 4. 2009, 10. 8. 2009, 23. 11. 2009 • zápisy kontrolního výboru ze dne 7. 2. 2009, 10. 2. 2009, 20. 4. 2009, 16. 9. 2009, 15. 12. 2009
Obecně závazné vyhlášky	č. 2/2003, č. 3/2004, č. 3/2008

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Jaroměřice

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

byly zjištěny následující méně závažné chyby a nedostatky:

Předmět: Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Právní předpis: Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů
- Jinde neuvedená chyba a nedostatek (napraveno).

Kontrolou mzdových listů uvolněného starosty bylo zjištěno, že při stanovení měsíční odměny bylo porušeno ustanovení § 73 výše uvedeného zákona, kdy počet obyvatel obce se zaokrouhluje na celé stovky nahoru. Je třeba správně stanovit odměnu a zpětně doplatit za období 2 až 12/2008. Dále je třeba měsíční odměnu zaokrouhlit na celé desetikoruny nahoru.

- Odměna zastupitelů (splněno dne: 26.5.2010) - Odměna uvolněnému starostovi byla zaokrouhlena na celé desetikoruny nahoru. Rozdíl odměny za dobu 2 - 12/2008 byl doplacen ve výplatním termínu za 6/2009.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření obce Jaroměřice za rok 2009

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření obce Jaroměřice za rok 2009

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Jaroměřice za rok 2009

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,77 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,23 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Jaroměřicích dne 26.5.2010

Podpisy kontrolorů:


.....

Hana Kasičová

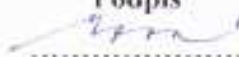
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno

Jana Novotná

Ing. Ivana Bednářiková

Podpis





V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nechospořádal s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel směnnou, darovací, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o úvěru, nepočil ani neprodal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Jaroměřice o počtu 5 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel.


.....

Rostislav Grulich

starosta obce

V Jaroměřicích dne 26.5.2010

obec
JAROMĚŘICE
PŠC 568 44

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Jaroměřice	Rostislav Grulich
2	1	Pardubický kraj	Hana Kasičová