

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc



SpZn.: KUOK/62085/2014/KŘ-K/881
Č.j.: KUOK 2170/2015

Počet stejnopisů: 2
Počet stran: 10
Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2014, IČ 00302970

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 16. 10. 2014 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 10. 2. 2015.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání obce Malá Morava za rok 2014 dne 20. 8. 2014. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 10. 2. 2015.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Malá Morava

Přezkoumané období: 1. 1. 2014 - 31. 12. 2014

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Dana Weingartová
kontrolor: Mgr. Alena Vykonalová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje JUDr. Mag. iur. Michal Malacka, Ph.D., MBA.

Zástupci obce: Antonín Marinov - starosta
Simona Pospíchalová - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2014

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).**

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření obce, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2014 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis KB, a.s., č. 17 ze dne 29. 1. 2015 - vratky z dotací k volbám do Evropského parlamentu a k volbám do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev obcí
- Bankovní výpis KB, a.s., č. 195 ze dne 3. 11. 2014 a č. 199 ze dne 7. 11. 2014 - úhrada faktur ev. č. 366 a 376
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 215 - 233 z měsíce prosince 2014 (ZBÚ)

- Bankovní výpisy ČNB č. 1 - 46 za období leden - prosinec 2014
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 17 ze dne 20. 12. 2013 a č. 1 - 14 za období leden - září 2014 (BÚ zřízený k SF)
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 18 a 19 z měsíce prosince 2014 k bankovnímu účtu vedenému k sociálnímu fondu
- Bankovní výpisy KB, a.s., č. 1 - 58 za období leden - září 2014 (BÚ zřízený k FRB)
- Darovací smlouva uzavřená dne 12. 9. 2014 na finanční dar ve výši 6 000 Kč za účelem podpory výchovy dítěte (obec jako dárce)
- Dohoda o provedení práce uzavřená s panem K. T. ml. dne 20. 4. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní A. K. dne 20. 4. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní V. J. dne 2. 10. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní L. P. dne 2. 10. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní R. B. dne 20. 5. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní L. P. dne 20. 4. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s panem K. T. dne 20. 4. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní R. K. dne 2. 10. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 15. 5. 2014 na "distribuci hlasovacích lístků pro konání voleb do EP 2014 v okrsku č. 4" (123 voličů)
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 2. 10. 2014 na "distribuci hlasovacích lístků pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014 v okrsku č. 3" (76 voličů)
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 2. 10. 2014 na "distribuci hlasovacích lístků pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014 v okrsku č. 4" (123 voličů)
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 2. 10. 2014 na "distribuci hlasovacích lístků pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014 v okrsku č. 1" (129 voličů)
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 2. 10. 2014 na "distribuci hlasovacích lístků pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014 v okrsku č. 2" (105 voličů)
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní L. K. dne 2. 10. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní I. K. dne 20. 4. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 15. 5. 2014 na "distribuci hlasovacích lístků pro konání voleb do EP 2014 v okrsku č. 3" (76 voličů)
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní I. K. dne 2. 10. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní L. K. dne 20. 4. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"

- Dohoda o provedení práce uzavřená s panem K. T. dne 2. 10. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní V. J. dne 20. 4. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní R. B. dne 2. 10. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 15. 5. 2014 na "distribuci hlasovacích lístků pro konání voleb do EP 2014 v okrsku č. 1" (129 voličů)
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní A. K. dne 2. 10. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do zastupitelstev obcí 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená s paní R. K. dne 20. 4. 2014 na "úklid a přípravu místností pro konání voleb do EP 2014"
- Dohoda o provedení práce uzavřená dne 15. 5. 2014 na "distribuci hlasovacích lístků pro konání voleb do EP 2014 v okrsku č. 2" (103 voličů)
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Veřejná zakázka malého rozsahu s názvem "Zateplení kulturního domu v Malé Moravě"
- Faktura ev. č. 366 došla dne 31. 10. 2014 a ev. č. 376 došla dne 4. 11. 2014 - výdaje na volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev obcí
- Faktury uhrazené v měsíci květnu 2014
- Faktury uhrazené v měsíci prosinci 2014
- Hlavní kniha sestavená ke dni 30. 9. 2014
- Hlavní kniha sestavená ke dni 31. 12. 2014
- Hospodářský výsledek příspěvkové organizace Mateřská škola Malá Morava za rok 2013
- Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2014
- Jmenování inventarizačních komisí ze dne 8. 12. 2014, Prezenční listina a potvrzení o proškolení osob ze dne 18. 12. 2014 k provádění inventarizace majetku a závazků Obce Malá Morava k 31. 12. 2014
- Návrh rozpočtu na rok 2014 zveřejněn po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na zasedání zastupitelstva územního samosprávného celku na své úřední desce a způsobem umožňujícím dálkový přístup a to od 10. 2. 2014 do 6. 3. 2014, schválený zastupitelstvem obce dne 6. 3. 2014
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdová agenda za měsíce leden - srpen 2014
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdová agenda za měsíc prosinec 2014, Zápis z 1. zasedání Zastupitelstva obce Malá Morava dne 6. 11. 2014 - usnesení č. 2014/01/12 (schválení výše odměn nově zvoleným členům ZO)
- Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití: agenda sociálního fondu za měsíc prosinec 2014
- Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití: Vnitřní směrnice č. 1/2013 Sociální fond zaměstnanců a zastupitelů uvolněných pro výkon veřejné funkce, Obce Malá Morava, účinná od 1. 4. 2013
- Peněžní fondy obce (FRB, sociální, apod.) – pravidla tvorby a použití: Vnitřní směrnice č. 1/2008 Pravidla pro tvorbu a použití účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení Obce malá Morava, účinná od 1. 1. 2009

- Plán inventur na rok 2014 ze dne 8. 12. 2014
- Pokladní doklad výdajový č. 708 ze dne 19. 9. 2014 - kancelářské potřeby pro volby do 1/3 Senátu parlamentu ČR a do zastupitelstev obcí
- Pokladní doklady č. 898 - 967 za měsíc prosinec 2014
- Pokladní doklady č. 443 - 506 za měsíc červen 2014
- Pokladní kniha (deník): za období říjen - prosinec 2014
- Pokladní kniha (deník): za období leden - září 2014
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2014 schválená na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 12. 12. 2013
- Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2015 schválená na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 18. 12. 2014
- Příkaz starosty obce ze dne 8. 12. 2014 k provedení řádné inventarizace majetku, závazků a pohledávek Obce Malá Morava za rok 2014
- Příloha rozvahy sestavená ke dni 31. 12. 2014
- Příloha rozvahy sestavená ke dni 30. 9. 2014
- Rozpočtová opatření č. 3 - 5
- Rozpočtová opatření č. 1 - 2
- Rozpočtový výhled obce Malá Morava na období 2015 - 2018, schválený na zasedání zastupitelstva obce dne 18. 12. 2014
- Rozpočtový výhled obce Malá Morava na období 2012 - 2014, schválený na zasedání zastupitelstva obce dne 8. 12. 2011
- Rozvaha sestavená ke dni 31. 12. 2014
- Rozvaha sestavená ke dni 30. 9. 2014
- Schválený rozpočet pro rok 2014 na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 6. 3. 2014
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva uzavřená dne 9. 5. 2014 o poskytnutí jednorázového příspěvku Spolek chatařů Vysoká u Malé Morava (příjemce) ve výši 10 000 Kč
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva uzavřená dne 9. 5. 2014 o poskytnutí provozních příspěvků na činnost TJ Sokol Malá Morava (příjemce) ve výši 30 000 Kč
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva ze dne 2. 12. 2014 o poskytnutí finančního příspěvku na činnost TJ SOKOL Malá Morava (příjemce) ve výši 30 000 Kč - vyúčtování
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva ze dne 15. 12. 2014 o poskytnutí finančního příspěvku Spolek chatařů Vysoká u Malé Moravy (příjemce) ve výši 10 000 Kč - vyúčtování
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Smlouva uzavřená dne 20. 6. 2014 o poskytnutí provozních příspěvků na činnost Sportovní klub Vysoký Potok (příjemce) ve výši 5 000 Kč
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva ze dne 4. 11. 2014 o poskytnutí finančního příspěvku na činnost Sportovní klub Vysoký Potok (příjemce) ve výši 5 000 Kč - vyúčtování

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Předběžné vyúčtování výdajů na volby do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev obcí ze dne 13. 11. 2014
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Dohoda o vytvoření pracovních příležitostí v rámci veřejně prospěšných prací a poskytnutí příspěvku, spolufinancovaného ze státního rozpočtu a Evropského sociálního fondu č. SUA-VN-60/2014 č. projektu CZ.1.04/2.1.00/03.00015 uzavřená mezi Úřadem práce České republiky a obcí Malá Morava dne 14. 4. 2014. Příspěvek za účelem vytvoření pracovních příležitostí - dělník čištění obce, 8 pracovních míst, na dobu od 1. 5. 2014 do 31. 10. 2014
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Předběžné vyúčtování výdajů na volby do Evropského parlamentu ze dne 7. 7. 2014
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření Olomouckého kraje ze dne 21. 5. 2014 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 96 000 Kč určenou na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do Evropského parlamentu s ÚZ 98 348, Tisk účetních dokladů - výpis zápisů z účet. deníků roku 2014 (ÚZ 98 348, SÚ 231) k období 09/2014
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření Olomouckého kraje ze dne 1. 10. 2014 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 96 000 Kč určenou na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb do 1/3 Senátu Parlamentu ČR a do zastupitelstev obcí s ÚZ 98 187, Tisk účetních dokladů - výpis zápisů z účet. deníků roku 2014 (ÚZ 98 187, SÚ 231) k období 12/2014
- Smlouva nájemní uzavřená dne 1. 1. 2014 na pronájem pozemku parc. č. st. 226 - zastavěná plocha a nádvoří a parc. č. 283/14 (dříve 283/10) - orná půda o celkové výměře 460 m²
- Smlouva o dílo č. 09012015/1 k veřejné zakázce malého rozsahu s názvem "Zateplení kulturního domu v Malé Moravě" včetně Dodatku č. 1 ke Smlouvě o dílo č. 09012015/1
- Smlouva o přijetí úvěru č. 7217469 od ČSOB Leasing, a.s. ze dne 27. 12. 2012 ve výši 553 310 Kč na pořízení Traktoru ZETOR PROXIMA 100 (splatnost 27. 12. 2015)
- Smlouvy o půjčce: Smlouva číslo 01/2014 o půjčce z účelových prostředků Fondu rozvoje bydlení, platná od 24. 6. 2014
- Smlouva o půjčce z účelových prostředků Sociálního fondu zaměstnanců a zastupitelů uvolněných pro výkon veřejné funkce, Obce Malá Morava, platná od 25. 9. 2014
- Účetní doklady č. 700001 - 700050 k bankovním výpisům ČNB za období leden - prosinec 2014
- Účetní doklady č. 400034 - 400036 z měsíce prosince 2014 - sociální fond
- Účetní doklad č. 600035 ze dne 30. 6. 2014 - měsíční účtování odpisů
- Účetní doklady č. 631 ze dne 13. 8. 2014, č. 606 ze dne 4. 8. 2014, č. 165 ze dne 21. 3. 2014 - zařazení DDHM na majetkový účet 028
- Účetní doklady k fakturám uhrazeným v měsíci prosinci 2014 (předpisy)
- Účetní doklady k bankovním výpisům KB, a.s., z měsíce prosince 2014
- Účetní doklady č. 200615 - 200763 z měsíce května 2014 (obraty na ZBÚ vedeném u KB, a.s.)
- Účetní doklad č. 2012 ze dne 31. 3. 2014 - zařazení DDNM na majetkový účet 018
- Účetní doklady k pokladním dokladům z měsíce prosince 2014
- Účetnictví ostatní: Tisk účetních dokladů k 30. 9. 2014 - pohyby na majetkovém účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek

- Účetnictví ostatní: Schválení účetní závěrky Mateřské školy Malá Morava, příspěvková organizace sestavené ke dni 31. 12. 2013, na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 5. 6. 2014, Protokol o schvalování účetní závěrky Mateřské školy Malá Morava za rok 2013 ze dne 5. 6. 2014
- Účetnictví ostatní: Sestava "Ostrý účetní odpis za období 6/2014"
- Účetnictví ostatní: Evidenční karta DHM, inventární číslo 1
- Účetnictví ostatní: 2 x Protokol o Zařazení DDNM ze dne 31. 3. 2014 - Microsoft Office 2013 v pořizovací ceně 6 055 Kč (2x)
- Účetnictví ostatní: Schválení účetní závěrky obce Malá Morava sestavené ke dni 31. 12. 2013, na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 5. 6. 2014, Protokol o schvalování účetní závěrky obce Malá Morava za rok 2013 ze dne 5. 6. 2014
- Účetnictví ostatní: Odpisový plán obce Malá Morava na rok 2014, schválený na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 6. 3. 2014
- Účetnictví ostatní: Protokol o Zařazení DDHM ze dne 13. 8. 2014 - Bruska úhlová v pořizovací ceně 5 099 Kč, Protokol o Zařazení DDHM ze dne 4. 8. 2014 - Pila Husqvarna v pořizovací ceně 13 490 Kč, 3x Protokol o Zařazení DDHM ze dne 21. 3. 2014 v celkové pořizovací ceně 53 129 Kč - 3 x počítač
- Účetnictví ostatní: Tisk účetních dokladů k 30. 9. 2014 - pohyby na majetkovém účtu 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
- Účtový rozvrh sestavený pro rok 2014
- Vnitřní předpis a směrnice č. 3/2010 Evidence, účtování majetku
- Vnitřní předpis a směrnice č. 1/2014 Směrnice pro schvalování účetní závěrky, účinná od 10. 1. 2014
- Vnitřní předpis a směrnice: Příspěvek na narozené dítě (s účinností od 1. 1. 2012)
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 31. 12. 2014
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu sestavený ke dni 30. 9. 2014
- Výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 31. 12. 2014
- Výkaz zisku a ztráty sestavený ke dni 30. 9. 2014
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol ze dne 17. 3. 2014 o výsledku veřejnosprávní kontroly hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola Malá Morava
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol ze dne 16. 12. 2014 o výsledku kontroly Mateřské školy Malá Morava, příspěvková organizace
- Zápis z jednání a kontrol finančního výboru ze dne 30. 9. 2014
- Zápis z jednání a kontrol kontrolního výboru ze dne 16. 12. 2014
- Zápis z jednání a kontrol kontrolního výboru ze dne 26. 6. a 17. 9. 2014
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 12. 12. 2013, 6. 3., 5. 6., 23. 6. a 4. 9. 2014
- Zápis z jednání zastupitelstva včetně usnesení ze dne 6. 11. a 18. 12. 2014
- Závěrečný účet za rok 2013 schválený na zasedání zastupitelstva obce konaného dne 5. 6. 2014 a to bez výhrad, zveřejněný na kamenné a elektronické úřední desce od 6. 5. 2014 do 6. 6. 2014

- Zpráva ústřední inventarizační komise ze dne 25. 1. 2015 o výsledku inventarizace majetku Obce Malá Morava ke dni 31. 12. 2014
- Zveřejněné záměry o nakládání s majetkem: Zveřejnění záměru obce pronajmout pozemek parc. č. st. 226 - zastavěná plocha a nádvoří a parc. č. 283/14 (dříve 283/10) - orná půda o celkové výměře 460 m²

V kontrolovaném období obec, dle informací poskytnutých zástupci obce Malá Morava:

- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřela kupní a směnnou smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřela smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- nekoupila, ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady,
- uskutečnila pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.),
- nezřídila věcná břemena k majetku územního celku,
- neměla podnikatelskou činnost.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2014

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření obce Malá Morava za rok 2013 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření obce Malá Morava nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.):

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. 2014 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a)	podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	10,37 %
b)	podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,17 %
c)	podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Malá Morava, 10. 2. 2015

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

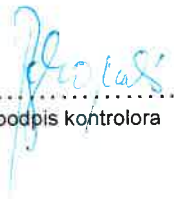
Dana Weingartová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Alena Vykonalová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle obec na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, oddělení kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný starosta obce Malá Morava prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2014 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce Malá Morava obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta obce dne 10. 2. 2015.

Obec Malá Morava
Vysoký Potok 2, 788 33 Hanušovice
IČ: 00302970 DIČ: CZ00302970
Tel.: 583 240 161 Fax : 583 240 104

Antonín Marinov



.....
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro obec Malá Morava

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly