

Odbor Kancelář ředitele
Oddělení kontrolní

Obec Valašská Polanka
756 11 Valašská Polanka 270

datum
19.5.2010

vyřizuje
Ing. Hermanová

číslo jednací
KUZL 55664/2009 KŘ

spisová značka
KUSP 55664/2009 KŘ

Zpráva č. 175/2009/KŘ
o výsledku přezkoumání hospodaření
obce Valašská Polanka, IČ: 00304361
za rok 2009

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

7.12.2009 - 8.12.2009

18.5.2010 - 19.5.2010

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

Přezkoumání se uskutečnilo na adrese: Valašská Polanka 270, 756 11 Valašská Polanka

Přezkoumání vykonaly:

Ing. Věra Bělíčková
Milada Vičková

Obec Valašská Polanka zastupovali:

Josef Daněk - starosta
Věra Sláčíková - účetní

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření obce Valašská Polanka za rok 2009

byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. pod písmenem c).

Právní předpis: Nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, Nařízení vlády č. 469/2002 Sb., kterým se stanoví katalog prací a kvalifikační předpoklady, ve znění pozdějších předpisů

- nebylo možno odsouhlasit správné zařazení zaměstnance do platového stupně (platový výměr ze dne 30.9.2009), ve spise není doložena zaměstnavatelem uznaná praxe
- nebylo možno ověřit zařazení zaměstnance do platové třídy a platového stupně (platový výměr ze dne 30.12.2009), ve spise není doložena pracovní náplň pl. tř. 11 a zaměstnavatelem uznaná praxe v oboru

Právní předpis: ČÚS 501 - 522, České účetní standardy (§ 36 odst. 1 zákona o účetnictví)

ČÚS 516 - Územní celek nedodržel postupy účtování zúčtovacích vztahů - dokl. č. 2954 - o proplacení zálohové faktury ve výši 5.500 Kč nebylo účtováno jako o poskytnuté záloze (převod zálohy do následujícího účetního období), výdej byl chybně účtován do nákladů na účet 420

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření obce za předchozí roky

Nedostatky byly odstraněny

b) při dílčím přezkoumání hospodaření obce

Nedostatky byly odstraněny

II. Při přezkoumání hospodaření obce Valašská Polanka za rok 2009

byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písm. c) [§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.].


III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IV. Při přezkoumání hospodaření obce Valašská Polanka za rok 2009

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,24 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	4,07 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	2,94 %

Vyhotovily a projednaly dne 19.5.2010


Ing. Věra Bělíčková

Milada Vlčková 

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

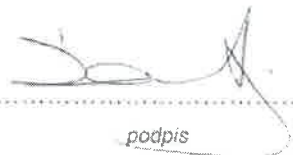
Josef Daněk starosta obce Valašská Polanka prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady.

Josef Daněk, starosta obce Valašská Polanka, se dnem seznámení s návrhem zprávy vzdal možnosti podat k návrhu zprávy písemné stanovisko do 30- ti pracovních dnů od předání návrhu zprávy a požádal o předání konečného znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku za účelem jejího projednání při schvalování závěrečného účtu.

Zprávu převzal a s obsahem byl seznámen dne 19.5.2010

Josef Daněk
starosta




podpis

Výtisk č.1 obdrží: Obec Valašská Polanka

Výtisk č.2 obdrží: Krajský úřad Zlín, oddělení kontrolní odbor kancelář ředitele

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Příloha: 1

UJEDNANO: 1.6.2010

SEJMUTO: 14.6.2010

PROVEDL: malinková