

## Zpráva o výsledku kontroly hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Hlučínska za rok 2009

V souladu s ustanovením článku VIII, odst. 5 „Stanov dobrovolného svazku obcí“ (dále jen Stanov) **Sdružení obcí Hlučínska** (dále jen SOH) byla provedena kontrola hospodaření s majetkem a finančními prostředky SOH za rok 2009.

Kontrolu provedli členové kontrolní a revizní komise SOH dne 12.4.2010 .....v sídle SOH za přítomnosti paní Renáty Řehořové účetní obce Bolatice, pověřené vedením účetnictví SOH.

Kontrola byla provedena za období od 1.1.2009 do 31.12.2009.

### Při kontrole bylo zjištěno:

1. a) DSO SOH hospodařil v roce 2009 dle schváleného rozpočtu usnesením Sněmu Sdružení obcí Hlučínska ze dne 16.12.2008. Rozpočet SOH byl schválen jako vyrovnaný s příjmy a výdaji 1.735.000,- Kč

Schválený rozpočet...	příjmy .....	1 735.000,00 Kč
	vydání .....	1 735.000,00 Kč
	zůstatek předešlých let .....	140.619,48 Kč

- b) V průběhu roku bylo schváleno v orgánech SOH 4 rozpočtová opatření, a to:
  - č.1 dne 3.3.2009, č.2 ze dne 28.4.2009, č. 3 dne 17.9.2009 a č. 4 dne 17.12.2009.

Rozpočet po úpravách: příjmy.....		2.620.760,00 Kč
	vydání.....	2.761.379,48 Kč

Skutečnost: příjmy.....		2.595.174,00 Kč
	vydání.....	2.111.807,00 Kč

viz.podrobný rozbor hospodaření.

2. Inventarizace majetku byla provedena inventarizační komisí za období od 1.1.2009 do 31.12.2009. O výsledku inventarizace byl pořízen zápis podepsaný členy inventarizační komise a předsedou SOH.

Při kontrole bylo zjištěno, že SOH vlastní:

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek software UCR – Účetnictví a rozpočet Gordic“ pořízený dne 8.1.2003 v hodnotě.....	9.436,20 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek - Studie Cyklostezek.....	333.795,00 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek.....	936.179,00 Kč
Materiál na skladě.....	106.666,88 Kč
Zjištěný stav dluhů (faktury neuhrazené na konci roku).....	416,50 Kč
Zjištěný stav pohledávek – účet 315 .....	34.700,00 Kč.

Inventurní soupisy zapůjčeného majetku byly odsouhlaseny vypůjčitely.

3. Kontrola pokladních dokladů – v roce 2009 nebyl proveden žádný výběr hotovosti z účtu SOH a nebylo účtováno o ceninách – účet 263.

4. Kontrola účetních dokladů byla provedena namátkovým způsobem. Účetní doklady byly řazeny přehledně, chronologicky a obsahovaly podstatné náležitosti účetních dokladů dle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví.

5. Kontrola využití poskytnutých finančních prostředků

V roce 2009 byly z rozpočtu SOH na základě smluv poskytnuty příspěvky a to:

Kulturní centrum Hlučín -soutěž „Znáš-umíš-dokaž“ .....	10 000,00 Kč
Muzeum Hlučínska – na zachování stálé expozice.....	20 000,00 Kč
Obec Oldřišov – Setkání chrámových sborů .....	20 000,00 Kč
Obec Bolatice - Setkání schol .....	20 000,00 Kč.

6. Kontrolou výpisů z běžného účtu u České spořitelny, a.s. ze dne 31.12.2009 bylo zjištěno, že **konečný zůstatek činil 623.986,48 Kč** na účtu souhlasí se zůstatkem na účtu 231 .. vedené v účetní evidenci.

7. Dotace přijaté v r.2009

V roce 2009 přijalo SOH neinvestiční transfer od MSK - **dotaci na projekt „Festival kultury na Hlučínsku“ ve výši 76.200,- Kč**, skutečně bylo vyčerpáno 92,59 % dotace, tj. 70.552 Kč a vráceno bylo 5.648,- Kč ještě v roce 2009 na účet MSK. Účetní evidence k poskytnuté dotaci a použití dotace bylo účtováno plně v souladu s platnými podmínkami s uzavřenou dotační smlouvou.

Závěr:

**„Kontrolní a revizní komise při kontrole hospodaření SOH za rok 2009 nezjistila nedostatky ve vedení účetnictví, ani porušení rozpočtové kázně. Seznámila se se závěrečnou zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření provedenou auditem z MSK ve dnech 8. a 9.3.2010. Na základě těchto skutečností doporučuje sněmu SOH schválit výsledek hospodaření a závěrečný účet za rok 2009.“**

Kontrolní zpráva byla vyhotovena ve třech vyhotoveních a obdrželi ji předseda SOH, účetní SOH a KRK.

V Bolaticích ..... *12.4.2010* .....

Kontrolu provedli:

Ing. Petr Kozák - předseda KRK .....

Pan Julius Jadrný - člen KRK .....

Ing. Kurt Kocián - člen KRK .....

Vyvěšeno dne:

Sňato dne:

Zveřejněno způsobem umožňujícím dálkový přístup od ..... do .....