

Z p r á v a

o výsledku kontroly hospodaření

Svazku obcí mikroregionu Hlučínska za rok 2010

V souladu s ustanovením článku VIII, odst.4 Stanov Svazku obcí mikroregionu Hlučínska (dále jen SOMH) byla provedena dne 7.3.2011 kontrola hospodaření SOMH za období od 1.1.2010 – 31.12.2010.

Kontrolu provedli členové kontrolní a revizní komise:

Martin Štefek, starosta města Dolní Benešov, předseda kontrolní a revizní komise

Jan Stacha, starosta obce Závada, člen kontrolní a revizní komise

Jarmila Thomasová, starostka obce Šilheřovice, členka kontrolní a revizní komise

Dana Tomasová, pracovnice odboru financí MěÚ Hlučín, která je pověřena vedením účetnictví SOMH

Kontrolní zjištění:

SOMH má pro vedení účetnictví zpracovanou Směrnicí provedení účetnictví č.2 Svazku obcí mikroregionu Hlučínska, která nabyla účinnosti dne 1.1.2010.

V období od 1.1.2010 do 28.4.2010 hospodařil SOMH v režimu rozpočtového provizoria, jeho pravidla byla schválena na sněmu SOMH, který se uskutečnil 12.11.2009, pod bodem 4, usnesení.

Rozpočet pro rok 2010 byl schválen na Sněmu SOMH konaném 28.4.2010 jako vyrovnaný, se zapojením zůstatku z roku 2009 ve výši 91.209,48 Kč.

Celková výše příjmu **331.709,48 Kč**

Celková výše výdajů **331.709,48 Kč**

Kontrolou hospodaření SOMH v období, kdy svazek hospodařil v režimu rozpočtového provizoria, nebylo zjištěno porušení schválených pravidel rozpočtového provizoria.

Kontrola účetních dokladů byla provedena namátkovým způsobem .

a) Příjmy

Hlavní část příjmů tvořily řádné členské příspěvky a mimořádné příspěvky členských obcí svazku, které byly schváleny na sněmu svazku 28.4.2010, pod bodem 6, usnesení.

Kontrolou bylo zjištěno, že roční členský příspěvek ve výši 1,- Kč/občana za rok 2010 uhradilo všech 15 členských obcí a to v období od 3.3.2010 do 13.4.2010. Výše členských příspěvků za rok 2010 činila celkem 40.344,- Kč. Při kontrole nebylo zjišťováno zda výše členského příspěvku odpovídá počtu obyvatel členské obce.

Číslo dokladu	Datum	Plátce	Předmět plnění	Částka v Kč
8	3.3.2010	Město Dolní Benešov	členský příspěvek	4.252,00 Kč
9	4.3.2010	Město Hlučín	členský příspěvek	14.339,00 Kč
11	8.3.2010	Obec Píšť	členský příspěvek	2.128,00 Kč
12	11.3.2010	Obec Děhylov	členský příspěvek	704,00 Kč
18	31.3.2010	Obec Ludgeřovice	členský příspěvek	4.695,00 Kč

Mimořádné příspěvky členských obcí svazku ve výši 5,- Kč /občana v roce 2010 rovněž uhradilo všech 15 členských obcí a to v období od 30.3.2010 do 10.6.2010. Výše mimořádných členských příspěvků za rok 2010 činila celkem 200.935,- Kč. Při kontrole nebylo zjišťováno zda výše mimořádného členského příspěvku odpovídá počtu obyvatel členské obce.

Číslo dokladu	Datum	Plátce	Předmět plnění	Částka v Kč
25	6.5.2010	Obec Bohuslavice	mimořádný příspěvek	8.075,00 Kč
26	7.5.2010	Město Dolní Benešov	mimořádný příspěvek	21.260,00 Kč
28	12.5.2010	Obec Závada	mimořádný příspěvek	2.960,00 Kč
33	2.6.2010	Město Hlučín	mimořádný příspěvek	71.200,00 Kč
36	8.6.2010	Obec Šilheřovice	mimořádný příspěvek	7.985,00 Kč

b) Výdaje

Oblast výdajů tvořily:

- Provozní náklady
- Poplatky České spořitelny
- Udržovací poplatěk a upgrade programu účetnictví Gordic Jihlava
- Členský příspěvek MAS Hlučínsko
- Zajištění akce Ruku v ruce aneb Den sociálních služeb
- Dar pro Okresní sdružení hasičů Opava

Z větších výdajů byly kontrolovány:

- Členský příspěvek MAS Hlučínsko, doklad č. 5 ze dne 23.2.2010, částka 5.000,- Kč
- Dar pro Okresní sdružení hasičů Opava, doklad č. 35 ze dne 4.6.2010, částka 2.500,- Kč,
- Zajištění akce Ruku v ruce aneb Den sociálních služeb, doklad č. 48 ze dne 27.12.2010, částka 68.116,- Kč,

Při kontrole bylo zjištěno, že doklady jsou přehledně, chronologicky řazeny a obsahují náležitosti účetních dokladů.

Výpisem z běžného účtu České spořitelny č. výpisu A. 37 ke dni 31.12.2010 bylo zjištěno, že konečný zůstatek finančních prostředků na účtu SOMH ve výši 247.500,05 Kč souhlasí s účetní závěrkou sestavenou k 31.12.2010 a údaji uvedenými v návrhu závěrečného účtu za rok 2010.

V době kontroly bylo konstatováno, že kontrolní oddělení Krajského úřadu MSK provedlo kontrolu hospodaření SOMH za rok 2010. Ze zprávy o výsledku přezkoumání SOMH za rok 2010 vyplývá, že při přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2010 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Závěr :

Kontrolní a revizní komise nezjistila při kontrole hospodaření SOMH za rok 2010 nedostatky ve vedení účetnictví ani porušení rozpočtové kázně. Na základě této skutečnosti doporučuje sněmu SOMH schválit výsledek hospodaření a závěrečný účet za rok 2010.

S výsledkem kontroly byla seznámena paní Dana Tomasová – pracovnice MěÚ Hlučín, pověřená vedením účetnictví SOMH:

Dana Tomasová, odbor financí MěÚ Hlučín

Tomasová
.....

Kontrolu provedli:

Martin Štefek, předseda kontrolní a revizní komise

Štefek
.....

Jan Stacha, člen kontrolní a revizní komise

Stacha
.....

Jarmila Thomasová, členka kontrolní a revizní komise

Thomasová
.....

V Hlučíně dne 7.3.2011