

Z p r á v a

o výsledku kontroly hospodaření Svazku obcí mikroregionu Hlučínska za rok 2019

V souladu s ustanovením článku VIII, odst. 4 Stanov Svazku obcí mikroregionu Hlučínska (dále jen SOMH) byla provedena dne 5.3.2020 kontrola hospodaření SOMH za období od 1.1.2019 – 31.12.2019.

Kontrolu provedli členové kontrolní a revizní komise:

Ing. Andrea Lorková, starostka obce Závada, předsedkyně kontrolní a revizní komise

Mgr. Pavel Dominik, starosta obce Bohuslavice, člen kontrolní a revizní komise

Mgr. Daniel Havlík, starosta obce Ludgeřovice, člen 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 Hlučínsko, která nabyla účinnosti dne 1.1.2010. Pro inventarizaci majetku SOMH je vydána Směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků Svazku obcí mikroregionu Hlučínska, podle které se postupovalo při provádění inventarizace majetku a závazků svazku v roce 2019. Pro odepisování dlouhodobého majetku SOMH jsou stanovena Pravidla pro odepisování dlouhodobého majetku Svazku obcí mikroregionu Hlučínska.

V období od 1.1.2019 do 20.3.2019 hospodařil SOMH v režimu rozpočtového provizoria, jeho pravidla byla schválena na sněmu SOMH, který se uskutečnil 12.12.2018 pod bodem I. e), usnesení.

Rozpočet pro rok 2019 byl schválen na Sněmu SOMH konaném 20.3.2019 jako vyrovnaný, se zapojením zůstatku z roku 2018 ve výši 1.410.889,14 Kč.

Celková výše příjmu **1.452.797,14 Kč**

Celková výše výdajů **1.452.797,14 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 obcí svazku.

Kontrolou bylo zjištěno, že roční členský příspěvek ve výši 1,- Kč/občana za rok 2019 uhradilo všech 15 členských obcí a to v období od 22.1.2019 do 5.3.2019. Výše členských příspěvků za rok 2019 činila celkem 40.908,- Kč. Při kontrole nebylo zjišťováno zda výše členského příspěvku odpovídá počtu obyvatel členské obce.

Číslo dokladu	Datum	Plátce	Předmět plnění	Částka v Kč
1	22.1.2019	Obec Kozmice	Členský příspěvek	1.916,00 Kč
3	24.1.2019	Město Dolní Benešov	Členský příspěvek	4.066,00 Kč
5	28.1.2019	Obec Silheřovice	Členský příspěvek	1.559,00 Kč
14	6.2.2019	Obec Bělá	Členský příspěvek	687,00 Kč
16	15.2.2019	Město Hlučín	Členský příspěvek	14.068,00 Kč

b) Výdaje

Oblast výdajů tvořily:

- Poplatky České spořitelny
- Udržovací poplatek a upgrade programu účetnictví Gordic Jihlava
- Akce v rámci Komunitního plánování
- Refundace mzdových nákladů
- Vypracování projektové dokumentace na cyklostezku Hlučín - Kozmice

Z větších výdajů byly kontrolovány:

- Zpracování projektové dokumentace na stavbu „Cyklostezka Hlučín – Kozmice“, doklad číslo 7 ze dne 29.1.2019, částka 181.500,- Kč – 1. etapa
- Zpracování projektové dokumentace na stavbu „Cyklostezka Hlučín – Kozmice“, doklad číslo 48 ze dne 28.11.2019, částka 210.540,- Kč – 2. etapa
- Akce setkání seniorů Hlučínska v rámci Komunitního plánování, doklad č. 42 ze dne 21.10.2019, částka 24.339,- Kč
- Refundace mzdových nákladů městu Hlučínu, doklad č. 53 ze dne 12.12.2019, částka 10.000,- Kč
- Roční udržovací poplatek programu účetnictví, doklad č. 22 ze dne 21.3.2019, částka 3.146,- Kč

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

Výpisem z běžného účtu České spořitelny č. výpisu 032 ke dni 31.12.2019 bylo zjištěno, že konečný zůstatek finančních prostředků na účtu SOMH ve výši 1.270.388,11 Kč souhlasí s účetní závěrkou sestavenou k 31.12.2019 a údaji uvedenými v návrhu závěrečného účtu za rok 2019.

Dne 27.2.2019 byla na kontrolní oddělení Krajského úřadu MSK zaslána žádost o provedení přezkoumání hospodaření SOMH za rok 2019. Dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31.10.2019 proběhlo dne 28.11.2019 a nebyly zjištěny chyby a nedostatky. V době této kontroly ještě nebyl proveden celkový přezkum hospodaření SOMH za rok 2019.

Závěr :

Kontrolní a revizní komise nezjistila při kontrole hospodaření SOMH za rok 2019 nedostatky ve vedení účetnictví ani porušení rozpočtové kázně. Na základě této skutečnosti doporučuje sněmu SOMH schválit výsledek hospodaření a závěrečný účet za rok 2019.

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

Dana Tomasová, odbor financí MěÚ Hlučín

Tomasová
.....

Kontrolu provedli:

Ing. Andrea Lorková, předsedkyně kontrolní a revizní komise

Andrea Lorková
.....

Mgr. Pavel Dominik, člen kontrolní a revizní komise

Pavel Dominik
.....

Mgr. Daniel Havlík, člen kontrolní a revizní komise

Daniel Havlík
.....

V Hlučíně dne 5.3.2020