

## **Z p r á v a** **o výsledku kontroly hospodaření** **Svazku obcí mikroregionu Hlučínska za rok 2012**

V souladu s ustanovením článku VIII, odst. 4 Stanov Svazku obcí mikroregionu Hlučínska ( dále jen SOMH ) byla provedena dne 28.2.2013 kontrola hospodaření SOMH za období od 1.1.2012 – 31.12.2012.

### **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

**Ing. 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 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 2012. Pro odepisování dlouhodobého majetku SOMH jsou stanovena Pravidla pro odepisování dlouhodobého majetku Svazku obcí mikroregionu Hlučínska.

V období od 1.1.2012 do 16.2.2012 hospodařil SOMH v režimu rozpočtového provizoria, jeho pravidla byla schválena na sněmu SOMH, který se uskutečnil 12.12.2011 pod bodem II. b), usnesení

Rozpočet pro rok 2012 byl schválen na Sněmu SOMH konaném 16.2.2012 jako vyrovnaný, se zapojením zůstatku z roku 2011 ve výši 767.374,17 Kč.

<b>Celková výše příjmu</b>	<b>968.374,17 Kč</b>
<b>Celková výše výdajů</b>	<b>968.374,17 Kč</b>

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 12.12.2011, pod bodem II. c), usnesení.

Kontrolou bylo zjištěno, že roční členský příspěvek ve výši 1,- Kč/občana za rok 2012 uhradilo všech 15 členských obcí současně s mimořádným členským příspěvkem obcí svazku ve výši 4,- Kč /občana a to v období od 21.2.2012 do 25.4.2012. Výše členských příspěvků za rok 2012 činila celkem 40.591,- Kč. Výše mimořádných členských příspěvků za rok 2012 byla celkem 162.364,- Kč. Při kontrole nebylo zjišťováno zda výše členského příspěvku odpovídá počtu obyvatel členské obce.

Číslo dokladu	Datum	Plátce	Předmět plnění	Částka v Kč
9	29.2.2012	Obec Vřesina	Členský a mimořádný příspěvek	7.505,00 Kč
14	8.3.2012	Obec Bělá	Členský a mimořádný příspěvek	3.400,00 Kč
15	13.3.2012	Obec Ludgerovice	Členský a mimořádný příspěvek	23.705,00 Kč
19	22.3.2012	Město Hlučín	Členský a mimořádný příspěvek	71.730,00 Kč
20	28.3.2012	Město Dolní Benešov	Členský a mimořádný příspěvek	21.120,00 Kč
22	12.4.2012	Obec Markvartovice	Členský a mimořádný příspěvek	9.490,00 Kč

## b) Výdaje

Oblast výdajů tvořily:

- Provozní náklady
- Poplatky České spořitelny
- Udržovací poplatek a upgrade programu účetnictví Gordic Jihlava
- Členský příspěvek MAS Hlučínsko
- Zajištění akce Ruku v ruce aneb Den sociálních služeb
- Vypracování projektu Cyklostezkami po linii objektů opevnění

Z větších výdajů byly kontrolovány:

- Roční udržovací poplatek programu účetnictví, doklad č. 16 ze dne 15.3.2012, částka 3.240,- Kč
- Členský příspěvek MAS Hlučínsko, doklad č. 17 ze dne 15.3.2012, částka 40.603,- Kč
- Zajištění akce Ruku v ruce aneb Den sociálních služeb, doklad č. 43 ze dne 20.12.2012, částka 12.171,- Kč
- Zpracování projektové dokumentace Cyklostezkami po linii objektů opevnění, doklad č. 35 ze dne 12.10.2012, částka 153.600,- 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. 31 ke dni 31.12.2012 bylo zjištěno, že konečný zůstatek finančních prostředků na účtu SOMH ve výši 704.113,20 Kč souhlasí s účetní závěrkou sestavenou k 31.12.2012 a údaji uvedenými v návrhu závěrečného účtu za rok 2012.

Dne 13.3.2012 byla na kontrolní oddělení Krajského úřadu MSK zaslána žádost o provedení přezkoumání hospodaření SOMH za rok 2012. Dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 30.9.2012 proběhlo dne 7.11.2012 a nebyly zjištěny chyby a nedostatky. V době této kontroly ještě nebyl proveden celkový přezkum hospodaření SOMH za rok 2012.

### Závěr :

Kontrolní a revizní komise nezjistila při kontrole hospodaření SOMH za rok 2012 nedostatky ve vedení účetnictví ani porušení rozpočtové kázně. Na základě této skutečnosti doporučuje sněmu SOMH schválit výsledek hospodaření a závěrečný účet za rok 2012.

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

*Thomas*  
.....

V Hlučíně dne 28.2.2013

