

Z p r á v a

o výsledku kontroly hospodaření Svazku obcí mikroregionu Hlučínska za rok 2016

V souladu s ustanovením článku VIII, odst. 4 Stanov Svazku obcí mikroregionu Hlučínska (dále jen SOMH) byla provedena dne 27.2.2017 kontrola hospodaření SOMH za období od 1.1.2016 – 31.12.2016 .

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. Radek Kaňa, starosta obce Šilheřovice, 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 Směrnici 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 2016. Pro odepisování dlouhodobého majetku SOMH jsou stanovena Pravidla pro odepisování dlouhodobého majetku Svazku obcí mikroregionu Hlučínska. V období od 1.1.2016 do 13.4.2016 hospodařil SOMH v režimu rozpočtového provizoria, jeho pravidla byla schválena na sněmu SOMH, který se uskutečnil 29.10.2015 pod bodem II. c), usnesení.

Rozpočet pro rok 2016 byl schválen na Sněmu SOMH konaném 13.4.2016 jako vyrovnaný, se zapojením zůstatku z roku 2015 ve výši 723.491,39 Kč.

Celková výše příjmu
Celková výše výdajů

1.164.491,39 Kč
1.164.491,39 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, dva mimořádné členské příspěvky Města Dolní Benešov (76.505,- Kč) a Obce Kozmice (20.805,- Kč), které byly schváleny na sněmu svazku 3.8.2016, pod bodem I. f), usnesení a dotace Moravskoslezského kraje na realizaci projektu „Cyklostezka Dolní Benešov – Kozmice“ (239.200,- Kč). Kontrolou bylo zjištěno, že roční členský příspěvek ve výši 1,- Kč/občana za rok 2016 uhradilo všech 15 členských obcí a to v období od 14.1.2016 do 3.3.2016. Výše členských příspěvků za rok 2016 činila celkem 40.810,- Kč. Při kontrole nebylo zjišťováno zda výše členského příspěvku odpovídá počtu obyvatel členské obce.

Číslo dokladu	Datum	Plátce	Předmět plnění	Částka v Kč
1	14.1.2016	Obec Kozmice	Členský příspěvek	1.898,00 Kč
3	20.1.2016	Město Hlučín	Členský příspěvek	14.257,00 Kč
11	15.2.2016	Obec Vřesina	Členský příspěvek	1.600,00 Kč
13	22.2.2016	Obec Píšť	Členský příspěvek	2.149,00 Kč
17	3.3.2016	Obec Ludgerovice	Členský příspěvek	4.795,00 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

Z větších výdajů byly kontrolovány:

- Akce Kluby klubům v rámci Komunitního plánování, doklad č. 44 ze dne 17.10.2016, částka 35.000,- Kč
- Refundace mzdových nákladů městu Hlučín, doklad č. 54 ze dne 15.12.2016, částka 10.000,- Kč
- Roční udržovací poplatek programu účetnictví, doklad č. 18 ze dne 4.3.2016, částka 3.267,- Kč

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

Výpisem z běžného účtu České spořitelny č. výpisu 031 ke dni 31.12.2016 bylo zjištěno, že konečný zůstatek finančních prostředků na účtu SOMH ve výši 1.050.916,19 Kč souhlasí s účetní závěrkou sestavenou k 31.12.2016 a údaji uvedenými v návrhu závěrečného účtu za rok 2016.

Dne 10.5.2016 byla na kontrolní oddělení Krajského úřadu MSK zaslána žádost o provedení přezkoumání hospodaření SOMH za rok 2016. Dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31.8.2016 proběhlo dne 20.9.2016 a nebyly zjištěny chyby a nedostatky. V době této kontroly ještě nebyl proveden celkový přezkum hospodaření SOMH za rok 2016.

Závěr :

Kontrolní a revizní komise nezjistila při kontrole hospodaření SOMH za rok 2016 nedostatky ve vedení účetnictví ani porušení rozpočtové kázně. Na základě této skutečnosti doporučuje sněmu SOMH schválit výsledek hospodaření a závěrečný účet za rok 2016.

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. Radek Kaňa, člen kontrolní a revizní komise

Radek Kaňa
.....

V Hlučíně dne 27.2.2017