

# Z p r á v a

## o výsledku kontroly hospodaření

### Svazku obcí mikroregionu Hlučínska za rok 2020

V souladu s ustanovením článku VIII, odst. 4 Stanov Svazku obcí mikroregionu Hlučínska ( dále jen SOMH ) byla provedena dne 10.3.2021 kontrola hospodaření SOMH za období od 1.1.2020 – 31.12.2020.

#### 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 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 2020. Pro odepisování dlouhodobého majetku SOMH jsou stanovena Pravidla pro odepisování dlouhodobého majetku Svazku obcí mikroregionu Hlučínska.

V období od 1.1.2020 do 25.3.2020 hospodařil SOMH v režimu rozpočtového provizoria, jeho pravidla byla schválena na sněmu SOMH, který se uskutečnil 20.11.2019 pod bodem I. d), usnesení.

Rozpočet pro rok 2020 byl schválen na Sněmu SOMH konaném 25.3.2020 jako vyrovnaný, se zapojením zůstatku z roku 2019 ve výši 1.270.388,11 Kč.

**Celková výše příjmu** **1.312.498,11 Kč**

**Celková výše výdajů** **1.312.498,11 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 2020 uhradilo všech 15 členských obcí a to v období od 22.1.2020 do 5.3.2020. Výše členských příspěvků za rok 2020 činila celkem 41.110,- Kč. Při kontrole nebylo zjišťováno zda výše členského příspěvku odpovídá počtu obyvatel členské obce.

Číslo dokladu	Datum	Plátce	Předmět plnění	Částka v Kč
2	22.1.2020	Město Hlučín	Členský příspěvek	14.179,00 Kč
5	30.1.2020	Obec Darkovice	Členský příspěvek	1.363,00 Kč
10	3.2.2020	Obec Bohuslavice	Členský příspěvek	1.780,00 Kč
13	10.2.2020	Obec Píšť	Členský příspěvek	2.146,00 Kč
15	18.2.2020	Obec Vřesina	Členský příspěvek	1.635,00 Kč

## b) Výdaje

Oblast výdajů tvořily:

- Poplatky České spořitelny
- Udržovací poplatek a upgrade programu účetnictví Gordic Jihlava
- Vypracování projektové dokumentace na cyklostezku Hlučín - Kozmice

Z větších výdajů byly kontrolovány:

- Zpracování projektové dokumentace na stavbu „Cyklostezka Hlučín – Kozmice“, doklad číslo 25 ze dne 21.4.2020, částka 60.500,- Kč – 2. etapa
- Roční udržovací poplatek programu účetnictví, doklad č. 22 ze dne 18.3.2020, částka 3.146,- Kč

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

Výpisem z běžného účtu České spořitelny č. výpisu 028 ke dni 31.12.2020 bylo zjištěno, že konečný zůstatek finančních prostředků na účtu SOMH ve výši 1.245.909,64 Kč souhlasí s účetní závěrkou sestavenou k 31.12.2020 a údaji uvedenými v návrhu závěrečného účtu za rok 2020.

Dne 2.3.2020 byla na kontrolní oddělení Krajského úřadu MSK zaslána žádost o provedení přezkoumání hospodaření SOMH za rok 2020. Dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31.8.2020 proběhlo dne 14.9.2020 a nebyly zjištěny chyby a nedostatky. V době této kontroly ještě nebyl proveden celkový přezkum hospodaření SOMH za rok 2020.

### **Závěr :**

Kontrolní a revizní komise nezjistila při kontrole hospodaření SOMH za rok 2020 nedostatky ve vedení účetnictví ani porušení rozpočtové kázně. Na základě této skutečnosti doporučuje sněmu SOMH schválit výsledek hospodaření a závěrečný účet za rok 2020.

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

Dana Tomasová, odbor financí MěÚ Hlučín

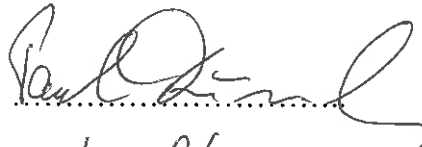
  
.....

### **Kontrolu provedli:**

Ing. Andrea Lorková, předsedkyně kontrolní a revizní komise

  
.....

Mgr. Pavel Dominik, člen kontrolní a revizní komise

  
.....

Mgr. Daniel Havlík, člen kontrolní a revizní komise

  
.....

V Hlučíně dne 10.3.2021