

Z p r á v a

o výsledku kontroly hospodaření Svazku obcí mikroregionu Hlučínska za rok 2021

V souladu s ustanovením článku VIII, odst. 4 Stanov Svazku obcí mikroregionu Hlučínska (dále jen SOMH) byla provedena dne 16.3.2022 kontrola hospodaření SOMH za období od 1.1.2021 – 31.12.2021.

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 2021. Pro odepisování dlouhodobého majetku SOMH jsou stanovena Pravidla pro odepisování dlouhodobého majetku Svazku obcí mikroregionu Hlučínska.

Rozpočet pro rok 2021 byl schválen na Sněmu SOMH konaném 25.11.2020 jako vyrovnaný, se zapojením předpokládaného zůstatku z roku 2020 ve výši 680.780 Kč.

Celková výše příjmu	722.780 Kč
Celková výše výdajů	722.780 Kč

Kontrola účetních dokladů byla provedena namátkovým způsobem.

a) Příjmy

Hlavní část příjmů tvořily řádné a mimořádné členské příspěvky obcí svazku.

Kontrolou bylo zjištěno, že roční členský příspěvek ve výši 1,- Kč/občana za rok 2021 uhradilo všech 15 členských obcí a to v období od 22.2.2021 do 15.3.2021. Výše členských příspěvků za rok 2021 činila celkem 40.891 Kč. Mimořádný členský příspěvek ve výši 3,- Kč/občana v roce 2021 také uhradilo všech 15 členských obcí a to v období od 19.5.2021 do 2.11.2021 v celkové výši 122.637 Kč. Při kontrole nebylo zjišťováno zda výše členského příspěvku odpovídá počtu obyvatel členské obce.

Číslo dokladu	Datum	Plátce	Předmět plnění	Částka v Kč
6	22.2.2021	Město Dolní Benešov	Členský příspěvek	4.089,00 Kč
8	24.2.2021	Obec Dobroslavice	Členský příspěvek	771,00 Kč
9	25.2.2021	Obec Markvartovice	Členský příspěvek	2.141,00 Kč
10	26.2.2021	Obec Kozmice	Členský příspěvek	1.913,00 Kč
29	1.6.2021	Obec Hať	Mimoř. členský příspěvek	7.617,00 Kč
38	14.7.2021	Obec Bělá	Mimoř. členský příspěvek	2.019,00 Kč
55	15.10.2021	Město Hlučín	Mimoř. členský příspěvek	41.766,00 Kč
57	20.10.2021	Obec Děhylov	Mimoř. členský příspěvek	2.310,00 Kč

b) Výdaje

Oblast výdajů tvořily:

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

Z větších výdajů byly kontrolovány:

- Zpracování projektové dokumentace na stavbu „Cyklostezka Dolní Benešov - Kozmice“, doklad číslo 33 ze dne 23.6.2021, částka 192.692,50 Kč.
- Akce setkání seniorů Hlučínska v rámci Komunitního plánování, doklad č. 53 ze dne 8.10.2021, částka 34.996,50 Kč
- Roční udržovací poplatek programu účetnictví, doklad č. 15 ze dne 11.3.2021, 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 042 ke dni 31.12.2021 bylo zjištěno, že konečný zůstatek finančních prostředků na účtu SOMH ve výši 989.526,62 Kč souhlasí s účetní závěrkou sestavenou k 31.12.2021 a údaji uvedenými v návrhu závěrečného účtu za rok 2021.

Dne 3.3.2021 byla na kontrolní oddělení Krajského úřadu MSK zaslána žádost o provedení přezkoumání hospodaření SOMH za rok 2021. Dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31.8.2021 proběhlo ve dnech 6.9. – 8.9.2020 a nebyly zjištěny chyby a nedostatky. V době této kontroly ještě nebyl proveden celkový přezkum hospodaření SOMH za rok 2021.

Závěr :

Kontrolní a revizní komise nezjistila při kontrole hospodaření SOMH za rok 2021 nedostatky ve vedení účetnictví ani porušení rozpočtové kázně. Na základě této skutečnosti doporučuje sněmu SOMH schválit výsledek hospodaření a závěrečný účet za rok 2021.

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 16.3.2022