

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kancelář ředitele

Jaroměřkova 40a, 779 11 Olomouc

SaZn: KUOK/52954/2014/KŘ-K/7152
Č.j.: KUOK 6732/2015

Počet stran: 2
Počet stran: 7
Přílohy: 1

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obci Sdružení obcí střední Moravy za rok 2014,

IČ 47921676

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě Zapsisu z dílčího přezkoumání hospodaření vykonaného dne 3. 10. 2014 a na základě výsledku dílčího přezkoumání hospodaření vykonaného dne 20. 2. 2015.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obci Sdružení obcí střední Moravy za rok 2014 dne 30. 7. 2014. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 13. 3. 2015.

Místo provedení přezkoumání:

Úřad magistrátu Prostějov

Přezkoumané období:

1. 1. 2014 - 31. 12. 2014

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Jaroslava Moskalová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje JUDr. Mag. jur. Michal Malacka Ph.D., MBA.

Zastupci dobrovolného svazku obci:

Miroslav Pišťák - člen správního výboru
Ing. Petra Meziříčková - pověřena vedením účetnictví
RNDr. Jaroslava Taratkovičová - tajemnice

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí střední Moravy za rok 2014

- byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.);
 - Účetní závěrka nebyla schválena do šesti měsíců ode dne, ke kterému byla sestavena
- byly zjištěny nedostatky spočívající (§ 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.);
 - c4) v porušení povinnosti
 - Nebyla splněna povinnost uskutečnit rozpočtové opatření v případě změn ve finančních vztazích k jinému rozpočtu nebo v případě, že hrozilo nebezpečí vzniku rozpočtového schodku

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření dobrovolného svazku obcí, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdruzžených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zářijící poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státnímu fondu a k dalším osobám, nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zřizování věcných břemen a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- účetnictví vedené územním celkem

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinnosti stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Závěrečný účet SOSM za rok 2014

Návrh závěrečného účtu SOSM za rok 2014 v Kč

Příjmy				Výdaje					
OdPa	tržidění		Plán	Skutečnost	OdPa	tržidění		Plán	Skutečnost
	Pol.	Zi.				Pol.	Pol.		
0	4121		247 030,00	238 765,00	6409	5161	poštovné	2 000,00	1 716,00
0	4121	24	1 077 358,00	966 942,00	6409	5163	poplatky bance	5 000,00	5 687,72
0	4121	28	20 716,00	20 716,00	6409	5019	provoz sekretariátu	97 740,00	97 740,00
6409	2141		1 700,00	1 731,69	6409	5169	poplatek za služby	7 000,00	3 694,75
0	8115		-30 064,00	84 777,78	6409	5175	občerstvení - náklady na VS SOSM	5 000,00	4 094,00
					6409	5222	příspěvek agentura RARSM	1 200 000,00	1 200 000,00
celkem				1 316 740,00	1 312 932,47	celkem			
						konečný stav účtu k 31. 12. 2014			
						360 767,20			

V Prostějově dne 12. 3. 2015

Zpracovaly: RNDr. Jaroslava Tatarčovičová, v.r.; Ing. Petra Mejzlíková, v.r.

OBECNÍ ÚŘAD LUTÍN
SKOUPNÝ 203
783 40 LUTÍN
TEL. JAR. TATARČOVÁ, RNDR.
P. MEJZLÍKOVÁ, ING.
razítko, podpis

Vyvěšeno dne: 9. 4. 2015

Sňato dne: 23. 4. 2015

Bylo zveřejněno i na elektronické úřední desce.

Návrh rozpočtu SOSM pro rok 2015

počáteční stav účtu k 1. 1. 2015				360 767,20					
Příjmy				Výdaje					
OdPa	třídění		Popis	Plán	OdPa	třídění		Plán	
	Pol.	Zj				Pol.	Popis		
0	4121		příspěvky obcí okr. PV	246 527,00	6409	5161	poštovné	2 000,00	
0	4121	24	příspěvky obcí Ol. kraj (ostatní)	1 023 729,00	6409	5163	poplatky bance	6 000,00	
0	4121	28	příspěvky obcí jiného kraje	20 589,00	6409	5019	provoz sekretariátu	97 740,00	
6409	2141		úroky z BÚ	1 700,00	6409	5169	služby, poplatek - internetová doména	7 000,00	
0	8115		změna stavu krátkodob. prostř. na BÚ	26 195,00	6409	5175	občerstvení - náklady na VS SOSM	6 000,00	
					6409	5222	příspěvek agentuře RARSM	1 200 000,00	
celkem				1 318 740,00	celkem				1 318 740,00

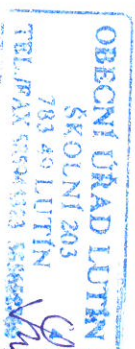
V Prostějově dne 23. 3. 2015

Zpracovali: RNDr. Jaroslava Tatarčovičová, v.r.; Ing. Petra Mejzlíková, v.r.

Vyvěšeno dne: 9. 4. 2015

Sňato dne: 23. 4. 2015

Bylo zveřejněno i na elektronické úřední desce.



razítko, podpis