

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KUOK/58990/2015/OKR-K756

Č.j.: KUOK 1213/2016

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 9

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí střední Moravy za rok 2015,

IČ 47921676

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě Závěru z dílčího přezkoumání hospodaření vykonaného dne 28. 8. 2015 a na základě výsledku dílčího přezkoumání hospodaření vykonaného dne 18. 2. 2016.

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, jimž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznamení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí střední Moravy za rok 2015 dne 22. 7. 2015. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolním zjištění dne 16. 3. 2016.

Místo provedení přezkoumání: Magistrát města Prostějova

1. 1. 2015 - 31. 12. 2015

Přezkoumané období:

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

kontrolor:

Bc. Otakar Štěpánek
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.) vydala ředitelka Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Lucie Štěpánková.

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

doc. Mgr. Antonín Staněk, Ph.D. - předseda
správního výboru
RNDr. Jaroslava Tatarovičová - tajemnice
Ing. Petra Mejzliková - pověřena vedením
účetnictví

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 2015

- byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených pod písmenem c) (§ 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):
 - Správní výbor nerozhodl o úkonu spadajícím do jeho vyhrazené působnosti.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření dobrovolného svazku obcí, tvořící součást závěrečného účtu uvedeného 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 sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům 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,
- slav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- řízení věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností 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,
- všechné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí střední Moravy za rok 2015 byly přezkoumány následující písemnosti:

Návrh rozpočtu SOSM pro rok 2016

počáteční stav účtu k 1. 1. 2016				286 122,96			
Příjmy				Výdaje			
třídění		Popis		třídění		Popis	
OdPa	Pol. Zj	Plán	Plán	OdPa	Pol.	Plán	Plán
0	4121	příspěvky obcí okresu Prostějov	239 022,00	6409	5161	poštovné	2 000,00
0	4121	24 příspěvky obcí Ol. kraje mimo okr. Prostějov	1 019 578,00	6409	5163	poplatky bance	6 000,00
0	4121	28 příspěvky obcí jiného kraje	20 491,00	6409	5019	provoz sekretariátu	97 740,00
0	4121	příspěvky celkem	1 279 091,00	6409	5169	služby, poplatek - internetová doména	7 000,00
6409	2141	úroky z BÚ	1 000,00	6409	5175	občerstvení - náklady na VS SOSM	6 000,00
		Příjmy celkem	1 280 091,00	6409	5222	příspěvek agentuře RARSM	1 200 000,00
0	8115	změna stavu krátkodob. prostř. na BÚ	38 649,00			Výdaje celkem	1 318 740,00
Příjmy vč. financování			1 318 740,00	Výdaje vč. financování			1 318 740,00

Komentář k návrhu rozpočtu na rok 2016:

Pro rok 2016 jsou rozpočtovány výdaje ve výši 1.318.740 Kč. Jsou kryty do výše 1.280.091 Kč příspěvky obcí a úroky z běžného účtu. Rozdíl ve výši 38.649 Kč je dofinancován použitím finančních prostředků ze schválených hospodářských výsledků minulých let a je použitý na úhradu provozních výdajů.

V Prostějově dne 10. 2. 2016

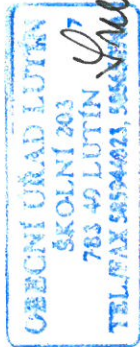
Zpracovaly: RNDr. Jaroslava Tatarovičová, v.r.; Ing. Milana Kratochvílová, v.r.

Vyvěšeno dne: 12. 4. 2016

Sňato dne: 27. 4. 2016

Bylo zveřejněno i na elektronické úřední desce.

.....
razítko, podpis



Závěrečný účet SOSM za rok 2015

Návrh závěrečného účtu SOSM za rok 2015 v Kč

Příjmy v Kč				Výdaje v Kč							
OdPa	třídění		Popis	Plán	Skutečnost	OdPa	třídění		Popis	Plán	Skutečnost
	Pol.	Zj.					Pol.	Pol.			
0	4121		příspěvky obcí okr. Prostějov	246 527,00	230 196,00	6409	5161	poštovné	2 000,00	1 664,00	
0	4121	24	příspěvky obcí Olomouckého kraje (ostatní)	1 023 729,00	986 352,50	6409	5163	bankovní poplatky	6 000,00	5 664,91	
0	4121	28	příspěvky obcí jiného kraje	20 589,00	20 589,00	6409	5019	provoz sekretariátu	97 740,00	97 740,00	
0	4121		příspěvky celkem	1 290 845,00	1 237 137,50	6409	5169	poplatek za služby	7 000,00	3 694,75	
6409	2141		úroky z BÚ	1 700,00	956,92	6409	5175	občerstvení - náklady na VS SOSM	6 000,00	3 975,00	
						6409	5222	příspěvek agentuře RARSM	1 200 000,00	1 200 000,00	
			Příjmy celkem	1 292 545,00	1 238 094,42			Výdaje celkem	1 318 740,00	1 312 738,66	
0	8115		změna stavu krátkodob. prosth. na BÚ	26 195,00	74 644,24						
celkem				1 318 740,00	1 312 738,66	celkem			1 318 740,00	1 312 738,66	
										konečný stav účtu k 31. 12. 2015	286 122,96

V Prostějově dne 10. 2. 2016

Zpracovaly: RNDr. Jaroslava Tatarovičová, v.r.; Ing. Milana Kratochvílová, v.r.

Vyvěšeno dne: 12. 4. 2016

Sňato dne: 27. 4. 2016

Bylo zveřejněno i na elektronické úřední desce.

.....
razítko, podpis

