

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/30759/2010/KŘ-K/7417

Č.j.: KUOK 2999/2011

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 5

Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko za rok 2010, IČ 75086981

Přezkoumání se uskutečnilo dne 1. 3. 2011 na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon).

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad Moravský Beroun

Přezkoumané období: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Eva Kleiberová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje Bc. Ing. Libor Kolář

Zástupci svazku obcí: Ing. Zdenka Szukalská - předsedkyně
Romana Pisemská - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko za rok 2010

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona).**

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí mikroregionu Moravskobrounsko za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: ČS a.s. za období leden - srpen 2010 včetně účetních dokladů
- Bankovní výpis: ČS a.s. za období září - prosinec 2010 včetně účetních dokladů
- Bankovní výpis: UniCredit Bank a.s. za období říjen - prosinec 2010
- Faktura: faktury přijaté za období září - prosinec 2010
- Faktura: faktury přijaté za období leden - srpen 2010
- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz k provedení inventarizace za rok 2010 ve Svazku obcí mikroregionu Moravskobrounsko, Záznam o proškolení členů inventarizační komise k provedení inventarizace majetku a závazků ve Svazku obcí mikroregionu Moravskobrounsko ze dne 13. 12. 2010, Inventurní soupisy majetku k 31. 12. 2010, Výsledky inventarizace ze dne 7. 1. 2011, Zápis o provedení inventarizace majetku a závazků ze dne 7. 1. 2011
- Pokladní doklad: za období leden - srpen 2010
- Pokladní doklad: za období září - prosinec 2010
- Pokladní kniha (deník): za období leden - srpen 2010
- Pokladní kniha (deník): za období září - prosinec 2010
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2010
- Rozpočtová opatření: č. 4 schválená valnou hromadou mikroregionu Moravskobrounsko dne 7. 9. 2010, č. 5 schválená valnou hromadou mikroregionu Moravskobrounsko dne 25. 10. 2010 a č. 6 schválená valnou hromadou mikroregionu Moravskobrounsko dne 17. 12. 2010
- Rozpočtová opatření: č. 1 schválená valnou hromadou mikroregionu Moravskobrounsko dne 9. 2. 2010, č. 2 schválená valnou hromadou mikroregionu Moravskobrounsko dne 27. 4. 2010 a č. 3 schválená valnou hromadou mikroregionu Moravskobrounsko dne 29. 6. 2010
- Rozpočtový výhled: na roky 2012 a 2013 schválený na jednání Valné hromady svazku obcí dne 17. 12. 2010
- Rozpočtový výhled: na roky 2011 a 2012 schválený na jednání Valné hromady svazku obcí dne 29. 12. 2009
- Rozvaha: sestavená ke dni 30. 6. 2010
- Rozvaha: sestavená ke dni 31. 12. 2010

- Schválený rozpočet: na rok 2010 byl schválen na zasedání valné hromady Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko dne 29. 12. 2009
- Schválený rozpočet: na rok 2011 byl schválen na zasedání valné hromady Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko dne 17. 12. 2010
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Závěrečná zpráva projektu ze dne 26. 10. 2010, Závěrečné vyhodnocení akce ze dne 7. 12. 2010, Vyúčtování a finanční vypořádání prostředků státního rozpočtu na financování akce ze dne 7. 12. 2010,
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace EDS 217D115006185 ze dne 13. 7. 2010 na "Podporu spolupráce obcí při obnově venkovského prostoru", Pokyn k nastavení rozpočtového limitu ze dne 13. 7. 2010, Registrace akce ze dne 21. 5. 2010
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo ze dne 7. 5. 2010
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo ze dne 30. 6. 2010
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo ze dne 3. 12. 2010
- Smlouvy ostatní: Darovací smlouva ze dne 5. 5. 2010
- Smlouvy ostatní: Smlouva o zvláštním běžném účtu ze dne 9. 8. 2010
- Smlouvy ostatní: Darovací smlouva ze dne 13. 6. 2010
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy "Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko" po 4. úpravě, schválené na zasedání valné hromady Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko dne 25. 10. 2010
- Účetní doklad: interní doklady za období leden - srpen 2010
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice pro vedení účetnictví od roku 2010 Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: FIN 2-12 M sestavený ke dni 31. 8. 2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: FIN 2-12 M sestavený ke dni 31. 12. 2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 31. 12. 2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 30. 6. 2010
- Zápis kontrolní komise: Zápis o provedení následné kontroly Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko ze dne 1. 11. 2010
- Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: zápisy ze zasedání valné hromady Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko konaného dne 7. 9. 2010, 25. 10. 2010 a 17. 12. 2010
- Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: zápisy ze zasedání valné hromady Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko konaného dne 9. 2. 2010, 27. 4. 2010 a 29. 6. 2010
- Závěrečný účet: závěrečný účet Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko schválen na zasedání valné hromady dne 29. 6. 2010, návrh byl na úřední desce obce a v elektronické podobě umožňující dálkový přístup vyvěšen dne 24. 5. 2010 a sejmuto dne 8. 6. 2010

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci Svazek obcí mikroregionu Moravskoberounsko:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neuskutečnil veřejné zakázky dle zákona č. 137/2006 Sb.,
- nezřídil věcná břemena k majetku svazku obcí.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko za rok 2010

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření svazku obcí za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona):

Na případná rizika neupozorňujeme.

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2010 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,42 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Moravský Beroun, 1. 3. 2011

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(22)

Mgr. Eva Kleiberová



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí mikroregionu Moravskoberounsko obdržela a s jeho obsahem byla seznámena předsedkyně svazku obcí dne 1. 3. 2011

Svazek obcí mikroregionu
Moravskoberounsko
IČ: 750 86 981
nám. 9.května 4
793 05 Moravský Beroun

Ing. Zdenka Szukalská



.....
podpis

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro Svazek obcí mikroregionu Moravskoberounsko
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly