

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KUOK/58316/2013/KŘ-K/7445

Č.j.: KUOK 8660/2014

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 5

Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí
Svazek obcí Prostějov - venkov za rok 2013,

IČ 69651418

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** provedeného dne 29. 8. 2013 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření uskutečněného** dne 30. 1. 2014.

Přezkoumání hospodaření proběhlo 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: Úřad městyse Kralice na Hané

Přezkoumané období: 1. 1. 2013 - 31. 12. 2013

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Eva Reková
- kontrolor: Ing. Jaroslava Moskalová

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

Zástupci svazku obcí: Pavel Kolář - předseda
Ing. Ivo Zatloukal - místopředseda
Ing. Lenka Štěpánková - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Prostějov - venkov za rok 2013

- 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.

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,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování 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,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Prostějov - venkov za rok 2013 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: z účtu vedeného u ČNB za období březen až červenec 2013, včetně účetních dokladů
- Bankovní výpis: z účtu vedeného u ČNB za období srpen až prosinec 2013, včetně účetních dokladů
- Bankovní výpis: k účtu vedenému u KB, a. s. za období srpen až prosinec 2013, včetně účetních dokladů a faktur
- Bankovní výpis: k účtu vedenému u KB, a. s. za období leden až červenec 2013, včetně účetních dokladů a faktur

- Hlavní kniha: sestavená k 31. 12. 2013
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 7. 2013
- Inventurní soupis majetku a závazků: Zpráva o provedené inventarizaci majetku a závazků Svazku obcí Prostějov - venkov k 31. 12. 2013 ze dne 21. 1. 2014; Plán inventur ze dne 13. 12. 2013; Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2013
- Návrh rozpočtu: svazku na rok 2014 byl zveřejněn na úředních deskách i v elektronické podobě umožňující dálkový přístup ve všech členských obcích po dobu nejméně 15 dnů před jeho projednáním členskou schůzí svazku
- Návrh rozpočtu: svazku na rok 2013 byl zveřejněn na úředních deskách i v elektronické podobě umožňující dálkový přístup ve všech členských obcích po dobu nejméně 15 dnů před jeho projednáním členskou schůzí svazku
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 7. 2013
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2013
- Rozpočtová opatření: č. 1/2013 schváleno členskou schůzí svazku dne 11. 9. 2013, č. 2/2013 schváleno členskou schůzí svazku dne 23. 10. 2013 a č. 3/2013 schváleno členskou schůzí svazku dne 13. 12. 2013
- Rozpočtový výhled: sestavený v roce 2011 na roky 2012 až 2015 jako vyrovnaný
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2013
- Rozvaha: sestavená k 31. 7. 2013
- Schválený rozpočet: svazku na rok 2013 byl schválen členskou schůzí svazku 28. 12. 2012 dle návrhu
- Schválený rozpočet: svazku na rok 2014 byl schválen členskou schůzí svazku 13. 12. 2013 dle návrhu
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí příspěvku uzavřená s Olomouckým krajem dne 11. 7. 2013 na částku 25 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na II. ročník Mezinárodního hudebního festivalu Haná, Rozpočtové opatření ze dne 16. 7. 2013 na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 25 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na akci: "II. ročník Mezinárodního hudebního festivalu Haná, UZ 00 002, účtování příspěvku, Závěrečná zpráva a finanční vyúčtování příspěvku ze dne 30. 8. 2013
- Účetnictví ostatní: účetní závěrka svazku za rok 2012 byla schválena členskou schůzí svazku dne 16. 4. 2013
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2013
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 7. 2013
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2013
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 7. 2013
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z členské schůze a schůze představenstva svazku ze dne 12. 2. 2013, 12. 3. 2013, 16. 4. 2013 a 4. 6. 2013
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z členské schůze a schůze představenstva svazku ze dne 11. 9. 2013, 23. 10. 2013 a 13. 12. 2013
- Závěrečný účet: svazku za rok 2012 byl schválen členskou schůzí svazku dne 16. 4. 2013; před projednáním byl závěrečný účet řádně vyvěšen na úředních deskách členských obcí i v elektronické podobě umožňující dálkový přístup

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí, dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Prostějov - venkov:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil 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, nájemní 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,
- uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.),
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Prostějov - venkov za rok 2013

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Prostějov - venkov za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Prostějov - venkov 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. 2013 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

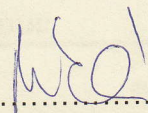
Kralice na Hané, 30. 1. 2014

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(22)

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

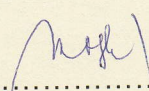
Ing. Eva Reková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jaroslava Moskalová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona.

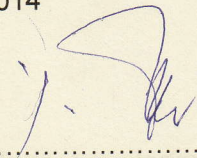
Stanovisko zašle dobrovolný svazek obcí na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, oddělení kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný předseda dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Prostějov - venkov prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona.

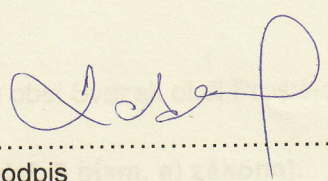
Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Prostějov - venkov obdržel předseda svazku obcí a s jeho obsahem byli seznámeni předseda svazku obcí a místopředseda svazku obcí dne 30. 1. 2014

Pavel Kolář

.....
**SVAZEK OBCÍ
PROSTĚJOV - VENKOV**


.....
podpis

Ing. Ivo Zatloukal


.....
podpis

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Svazek obcí Prostějov - venkov
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly