

# Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/8800/2009/KŘ-K/7220

Č.j.: KUOK 29885/2010

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 4

Přílohy: 0

## Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregionu Kosteletko  
za rok 2009,

IČ 75062461

Přezkoumání se uskutečnilo dne 24. 3. 2010 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 Smržice

Přezkoumané období:

1. 1. 2009 - 31. 12. 2009

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Kamila Kubíčková
- kontrolor: Ing. Taťána Zádrapová

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. Hana Lebedová - předsedkyně  
Věra Reichstädterová - účetní

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

### ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření Mikroregionu Kosteletko za rok 2009

- 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 Mikroregionu Kosteletsko za rok 2009 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz k provedení inventarizace majetku Svazku obcí Kosteletcka včetně jmenování inventarizační komise ze dne 3. 12. 2009; Zápis o výsledku inventarizace ze dne 11. 1. 2010
- Návrh rozpočtu: předložen návrh rozpočtu na rok 2009 s doložením data zveřejnění v členských obcích a s uvedením data schválení valnou hromadou dne 29. 1. 2009
- Pravidla rozpočtového provizoria: schválená Valným shromážděním Svazku obcí Kosteletcka dne 15. 12. 2008
- Rozpočtová opatření: č. 1/2009 projednána a schválena valnou hromadou dne 28. 8. 2009 a č. 2/2009 projednána a schválena valnou hromadou dne 3. 12. 2009
- Rozpočtový výhled: zpracován na roky 2010 - 2012, schválen na valném shromáždění dne 3. 3. 2009
- Rozvaha: bilance za období 12/2009
- Rozvaha: bilance za období 9/2009
- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Zakladatelská smlouva zájmového sdružení právnických osob - Mikroregion Kosteletsko - ze dne 17. 2. 2000
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření Krajského úřadu Olomouckého kraje ze dne 22. 7. 2009 na účelovou neinvestiční dotaci z Programu obnovy venkova 2009 ke smlouvě č. 2009/01435/OSR/DSM ze dne 14. 7. 2009 na akci: "Mikroregion Kosteletsko - zájmová činnost, poradenství, partnerství a propagace"; účetní doklady vztahující se k čerpání dotace; Závěrečná zpráva o ukončení realizace projektu ze dne 17. 12. 2009
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy svazku obcí Mikroregionu Kosteletsko ze dne 2. 5. 2009 včetně přílohy č.1; Registrace změny v registru zájmových sdružení právnických osob ze dne 16. 2. 2010; Výpis z registru zájmových sdružení právnických osob ze dne 16. 2. 2010
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy Svazku obcí Kosteletcka ze dne 18. 12. 2001; Výpis z registru zájmových sdružení právnických osob č.j. KUOK 46456/2008 ze dne 16. 5. 2008
- Účetní doklad: za období leden - říjen 2009

- Účetní doklad: vztahující se k bankovním výpisům za období listopad - prosinec 2009
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice pro účetnictví Svazku obcí Kostecko č. 1/2009 schválená valnou hromadou dne 3. 12. 2009
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice pro účetnictví Svazku obcí Kostecka číslo 1/2007 schválena dne 9. 10. 2007 Valnou Hromadou Svazku obcí Kostecka s přílohou podpisové vzory
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 9/2009
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 12/2009
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: zápis z Valného shromáždění Svazku obcí Kostecka konaného dne 8. 1. 2009, 29. 1. 2009, 3. 3. 2009, 6. 4. 2009, 2. 5. 2009, 15. 7. 2009, 28. 8. 2009, 10. 9. 2009 a 3. 12. 2009; zápis z pracovní schůzky Mikroregionu Kostecko ze dne 17. 12. 2009
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: zápis z jednání Správní rady Mikroregionu Kostecko konaného dne 15. 7. 2009, 10. 9. 2009 a 22. 10. 2009
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: zápis č.1 Dozorčí komise Svazku obcí Kostecka - protokol o výsledku kontroly
- Závěrečný účet: předložen zpracovaný závěrečný účet za rok 2008 s doložením zveřejnění v členských obcích

## **B. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření Mikroregionu Kostecko za rok 2009

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků**

**a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok**

Při přezkoumání hospodaření Mikroregionu Kostecko za rok 2008 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**b) při dílčím přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření Mikroregionu Kostecko 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. 2009 (§ 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 % |

Smržice, 24. 3. 2010

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Mgr. Kamila Kubíčková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD  
OLOMOUCKÉHO KRAJE  
(44)

*Kubíčková*

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Taťána Zádřapová

.....  
kontrolor

*Zádřapová*

.....  
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregionu Kostecko obdržela a s jeho obsahem byla seznámena předsedkyně svazku obcí dne 24. 3. 2010

Ing. Hana Lebedová

.....

*Lebedová*

.....  
podpis

**Rozdělovník:**

1 stejnopis pro Mikroregion Kostecko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly