

Obecní úřad LUBOMĚŘ	
13-05-2010	
Č.j. 125/10	Ukl.znak

**Z P R Á V A**  
**o výsledku finanční kontroly za rok 2009**  
**-interní audit-**

**Kontrolovaný subjekt:**

Mikroregion Odersko  
Masarykovo náměstí 25  
742 35 ODRY  
IČ: 70953201

**Předmět kontroly:**

Veřejnoprávní kontrola finančních  
prostředků.

Dotace poskytnutá na základě  
smlouvy č. 01181/2009/RRC  
z rozpočtu Moravskoslezského kraje  
na realizaci projektu „ Kulturní a  
společenský život Mikroregionu  
Odersko 2009“.

Dotace poskytnutá na základě  
smlouvy č. 01180/2009/RRC  
z rozpočtu Moravskoslezského kraje  
na realizaci projektu „ Rekonstrukce  
místních komunikací obcí  
Mikroregionu Odersko“.

Investiční majetek Mikroregionu  
Odersko.

**Kontrolované období:**

leden-prosinec 2009

**Kontrolu provedli:**

Jiřina Kukuricášová  
Milada Šmatelková  
Miroslav Švajda

**Za kontrolovaný subjekt:**

Mgr. Jiří Vlček  
Yveta Holišová

### **Vlastní provedení kontroly.**

Veřejnoprávní kontrola finančních prostředků.

**Kontrola prvotních dokladů** (faktury vystavené, faktury došlé. Smlouvy o nájmu, Smlouvy o poskytnutí dotace, Smlouva o spolupráci, bankovní příkazy).

#### **Kontrola účetních výkazů**

1. Rozvaha
2. Výkaz zisku a ztrát
3. Příloha

#### **Kontrola finančních výkazů**

4. Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO.

Dotace poskytnutá na základě smlouvy č. 01181/2009/RRC z rozpočtu Moravskoslezského kraje na realizaci projektu „ Kulturní a společenský život Mikroregionu Odersko 2009“.

Plánované uznatelné náklady/výdaje	1 000 000 Kč
Výše dotace	440 000 Kč
Skutečné náklady/ výdaje	997 392,50 Kč
Skutečná výše dotace	434 519,20 Kč
Nevyčerpané finanční prostředky ve výši	5 480,08 Kč

Nevyčerpané fin. prostředky byly zaslány ve výši 5 480,08 Kč na účet Moravskoslezského kraje dne 29.1.2010.

Dotace poskytnutá na základě smlouvy č. 01180/2009/RRC z rozpočtu Moravskoslezského kraje na realizaci projektu „ Rekonstrukce místních komunikací obcí Mikroregionu Odersko“.

Plánované uznatelné náklady/výdaje	980 000 Kč
Výše dotace	500 000 Kč
Skutečné náklady/ výdaje	2 428 234,50 Kč
Skutečná výše dotace	500 000 Kč
Nevyčerpané finanční prostředky ve výši	0 Kč

Investiční majetek Mikroregionu Odersko.

**Výsledky inventury:**

Ke dni 31.10.2009 byla provedena fyzická inventura hmotného investičního majetku Mikroregionu Odersko.

Namátkově byl inventarizován majetek umístěný ve skladu ve Spálově.

Jednalo se o mobiliář pro venkovní slavnosti, který je v účetnictví veden na účtech jako drobný dlouhodobý hmotný majetek a samostatně movité věci a soubory movitých věcí.

Ochrana majetku ve skladě je zabezpečena dvěma bezpečnostními zámky a objekt se nachází v areálu zemědělského družstva.

Kontrola byla provedena počítáním evidovaného majetku a byla zjištěna škoda ve výši 27 100 Kč.

Jednalo se 6 ks stolů po 1 350 Kč a 19 ks lavic po 1 000 Kč, které byly vyrobeny v roce 2005 panem Miroslavem Ondřejem z Heřmáněk. Pořízení mobiliáře bylo částečně financováno z dotací MSK.

Ke ztrátě výše uvedeného majetku došlo při povodních v letošním roce.

Na 29-té valné hromadě ze dne 15.12.2009 byl schválen odpis majetku, který byl navržen inventarizační komisí.

Při dokladové inventuře majetku a závazků nebyly shledány žádné rozdíly.

**Závěr:**

Kontrolou na místě bylo ověřeno že kontrolovaný subjekt vede účetnictví v souladu se zákonem č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, Vyhláškou č. 505/2002 Sb., (České účetní standardy pro ÚSC,PO, SF a OSS)

Zpráva byla vyhotovena dne: 8.2.2010

Zpráva byla předána dne: 8.2.2010

Za kontrolní komisi:

Jiřina Kukuricášová

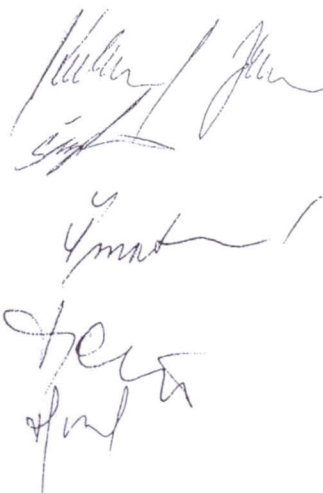
Miroslav Švajda

Milada Šmatelková

Za kontrolovaný subjekt:

Mgr. Jiří Vlček

Yveta Holíšová

The block contains four handwritten signatures. The first two are for the control commission: Jiřina Kukuricášová and Miroslav Švajda. The next two are for the controlled subject: Mgr. Jiří Vlček and Yveta Holíšová. The signatures are written in dark ink and are somewhat stylized.