

**Zápis z jednání 5. kontrolní komise Svazku měst a obcí Rakovnícka,  
které se konalo ve středu 18.10.2006 od 10.00 hodin v kanceláři svazku,  
Rakovník, Poštovní 20**

---

Přítomni: Jan Švácha, Iva Liptová,  
Radomír Dvořák (manažer svazku), Renata Valerová (účetní svazku)

Omluveni: Jaroslava Kučerová

Program:

1. Zahájení
2. Kontrola hospodaření s majetkem a finančními prostředky svazku za období mezi 7. a 9. sněmem (od 1. 11. 2005 do 30. 9. 2006)
3. Zpráva kontrolní komise svazku
4. Různé

Jednání kontrolní komise zahájil a řídil předseda kontrolní komise.  
Zapisovatelem byla předsedou kontrolní komise ustanovena Renata Valerová.

### 1. Zahájení

Předseda konstatoval, že kontrolní komise je schopná přijímat usnesení podle jednacího řádu.

Kontrola zápisu z minulého jednání kontrolní komise – bez připomínek.

**Usnesení č. 13/06**  
kontrolní komise po projednání  
**schvaluje:**

- program jednání 5. kontrolní komise

(přijato všemi hlasy)

### 2. Kontrola hospodaření s majetkem a finančními prostředky svazku za období mezi 7. a 9. sněmem svazku

Zpráva kontrolní komise Svazku se vypracovávána základě ustanovení § 8 odst. 7 písm. g) stanov Svazku za období mezi sněmy. V tomto případě je zpracována kontrolní zpráva za období od 7. do 9. sněmu, respektive od 1. 11. 2005 do 30. 9. 2006.

Hospodaření svazku se řídí Pravidly pro hospodaření s rozpočtovými prostředky Svazku schválenými sněmem dne 16. 12. 2003 a vnitřními předpisy (směrnicemi o oběhu účetních dokladů, o pokladních operacích, o hospodaření s movitým majetkem, k provádění řádné a mimořádné inventarizace majetku a závazků).

- rozpočet na rok 2006
- rozvaha k 31.3.2006
- výkaz FIN 2 -12
- kniha pohledávek a závazků
- přijaté faktury
- mzdy za rok 2005 (rekapitulace, mzdové listy, smlouvy dohoda o provedení práce)
- opisy účetních dokladů
- evidence dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
- bankovní výpisy

- pokladní doklad (příjmové a výdajové)
- ostatní doklady (provádění platebních transakcí prostřednictvím internetového bankovníctví)

1. Hospodaření s majetkem svazku

Evidenci majetku vede účetní a kancelář v souladu s vydanou Směrnicí o hospodaření s movitým majetkem.  
Nebyly zjištěny závady a nedostatky.

Inventarizace majetku (DDHM, DDNM) svazku k 31. 12. 2005 byla provedena bez závad a nedostatků (inventurní zápisy vyhotoven). Soupis majetku doplněn o majetek pořízení v období od 1. 1. do 30. 9. 2006 (předloženo k nahlédnutí členům kontrolní komise).

2. Finanční prostředky svazku

Struktura příjmů a výdajů rozpočtu svazku je zřejmá z výkazů pro hodnocení plnění rozpočtu svazku (FIN 2-12 M), které byly předloženy ke kontrole hospodaření.  
Rozpočtová skladba je dodržována, rozpočtová opatření jsou prováděna v souladu s pravidly hospodaření svazku.

K 31. 12. 2005 byla provedena kontrola finančních prostředků svazku (pokladna) – bez závad.

K 31. 12. 2005 byly veškeré finanční prostředky odevzdány na bankovní účet svazku.  
Stav pokladny k 30. 9. 2006 je Kč 120,--, skutečnost odpovídá stavu podle pokladní knihy.

3. Rozpočtový výhled svazku na rok 2006

Návrh rozpočtového výhledu svazku zpracovaný kanceláří byl projednán na radě.  
(rozpočtový výhled předložen při jednání kontrolní komise)

4. Pohledávky a závazky svazku

Přehled pohledávek a závazků svazku byl předložen.

5. Oběh účetních dokladů

Kontrola byla provedena s ohledem na obsah vydané Směrnice o oběhu účetních dokladů.

Zde byly zjištěny nedostatky – chyběly podpisy účetní svazku u došlých faktur.  
Rozpočtová skladba a čerpání jednotlivých výdajových položek bylo dodržováno.

6. Dokumenty Svazku

Zakládající dokumenty svazku (stanovy, zakladatelská smlouva s dodatky, jednací řády sněmu, rady a kontrolní komise, pravidla pro hospodaření s rozpočtovými prostředky svazku) jsou uloženy v kanceláři Svazku měst a obcí Rakovnícka se sídlem na Husově náměstí 27 v Rakovníku, od 1. 4. 2006 v Poštovní ulici č. p. 20 v Rakovníku.

7. Jednání orgánů Svazku

Rada se sešla v kontrolovaném období 11x (25. - 35. rada). Ze všech jednání byl pořízen řádný zápis. Rada se při svých jednáních řídí stanovami, pravidly pro hospodaření s rozpočtovými prostředky a jednacím řádem rady.

Nebyly zjištěny nedostatky.

8. Kontrolní zjištění:

Kontrolní komise zjistila nedostatek v chybějících podpisech na dokladech (došlé faktury).

V hospodaření s majetkem a finančními prostředky nebyly zjištěny žádné zjevné závady či nedostatky. Orgány svazku dodržují při svých jednání přijaté a schválené dokumenty svazku a příslušné právní předpisy.

### **3. Zpráva kontrolní komise**

Zpráva kontrolní komise za období mezi 7. a 9. sněmem je vypracována na základě kontroly hospodaření (viz bod č. 2 jednání kontrolní komise) a je k zápisu připojena v příloze tohoto zápisu jednání kontrolní komise. Předseda kontrolní komise předloží zprávu k jednání 9. sněmu. Kancelář svazku zajistí doručení kontrolní zprávy členskými obcím k projednání na sněmu ve lhůtě stanovené stanovami.

#### **Usnesení č. 14/06:**

Kontrolní komise po projednání:

**ukládá předsedovi kontrolní komise:**

- předložit na jednání 9. sněmu k projednání zprávu kontrolní komise za období mezi 7. a 9. sněmem

**ukládá manažerovi svazu:**

- zajistit odstranění nedostatků zjištěných kontrolní komisí - chybějících podpisů na průvodních listinách účetních dokladů, ověřující jejich správnost a přezkoumání
- doporučit zprávu kontrolní komise zástupcům členských obcí nejpozději sedm dní přede dnem jednání sněmu

(přijato všemi hlasy).

Jan Švácha  
předseda kontrolní komise

Iva Liprtová  
člen kontrolní komise

Jaroslava Kučerová  
člen kontrolní komise

Příloha:

Zpráva kontrolní komise za období mezi 7. a 9. sněmem