

Zpráva kontrolní komise

o výsledcích kontroly hospodaření s majetkem Svazku měst a obcí Rakovnícka (dále jen „svazek“) a s jeho finančními prostředky za období od 1. 10. 2007 do 31. 1. 2008 (mezi 11. a 13. sněmem)

Zpráva kontrolní komise Svazku se vypracovává na základě ustanovení § 8 odst. 7 písm. g) stanov Svazku za období mezi sněmy. V tomto případě je zpracována kontrolní zpráva za období od 11. do 13. sněmu, respektive od 1. 10. 2007 do 31. 1. 2008

Hospodaření Svazku se řídí Stanovami svazku ze dne 26. 9. 2003, Pravidly pro hospodaření s rozpočtovými prostředky svazku schválenými sněmem dne 16. 12. 2003 a vnitřními předpisy svazku (směrnicemi o oběhu účetních dokladů, o pokladních operacích, o hospodaření s movitým majetkem, k provádění řádné a mimořádné inventarizace majetku a závazků).

Zpráva kontrolní komise je členěna na kontrolu hospodaření s majetkem a na kontrolu hospodaření s finančními prostředky. K vypracování zprávy kontrolní komise byly účetní a manažerem předloženy tyto doklady:

- rozpočet na rok 2007, včetně schválených rozpočtových opatření
- návrh rozpočtových opatření za uplynulé období 2007
- rozvaha v obdobích říjen 2007 – leden 2008
- přehled výdajů a příjmů
- výkaz FIN 2 - 12 M za období říjen 2007 – leden 2008
- kniha pohledávek a závazků
- přijaté faktury – říjen 2007 – leden 2008
- mzdy za rok 2007 (rekapitulace, mzdové listy, smlouvy, dohoda o provedení práce)
- opisy účetních deníků
- evidence opravných zápisů za období říjen 2007 – leden 2008
- evidence dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
- bankovní výpisy, stav účtu k 31. 12. 2007 Kč 2 122 794,00
- pokladní deník, pokladní doklady (příjmové a výdajové) – stav k 31. 1. 2008
- Kč 6 695,00
- ostatní doklady (provádění platebních transakcí prostřednictvím internetového bankovníctví)

1. Hospodaření s majetkem svazku

Evidence dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku svazku k 31. 12. 2007 – viz seznam majetku podle inventárních čísel.

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. 2007 byla provedena bez závad a nedostatků (inventurní zápisy vyhotoveny).

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. 2007 byla provedena kontrola finančních prostředků svazku (pokladna) – bez závad. K 31. 12. 2007 byly veškeré finanční prostředky odevzdány na bankovní účet svazku.

Stav pokladny k 31. 1. 2008 je Kč 6 695,00 - skutečnost odpovídá stavu podle pokladní knihy.

3. Rozpočtový výhled svazku na rok 2008 - 2009
Rozpočtový výhled na období 2008 - 2009 byl schválen na 11. sněmu Svazku měst a obcí Rakovnicka dne 20. 9. 2007 v hotelu Jesenice
4. Pohledávky a závazky svazku
Přehled pohledávek a závazků svazku byl předložen v knize pohledávek se stavem k 31. 12. 2007 a 31. 1. 2008. Kontrolovány byly jednotlivé došlé i vydané faktury za období říjen 2007 - leden 2008.
5. Pokladní příjmové a výdajové doklady
Byly zkontrolovány jednotlivé pokladní příjmové a výdajové doklady za říjen 2007 - leden 2008.
6. Zkontrolována byla pracovní smlouva se zaměstnankyní paní Štěpánkovou.
7. 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 Rakovnicka se sídlem na Husově náměstí 27 v Rakovníku.
8. Jednání orgánů Svazku
Rada se sešla v kontrolovaném období sešla 5x . 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.
9. Kontrolní zjištění:
V hospodaření s majetkem a finančními prostředky žádné zjevné závady či nedostatky nezjistila. Orgány svazku dodržují při svých jednáních přijaté a schválené dokumenty svazku a příslušné právní předpisy.

Rakovník 22. 2. 2008

Jan Švácha v. r.
předseda kontrolní komise Svazku

Alena Klobásová v. r.
člen kontrolní komise Svazku

Jaroslava Kučerová v.r.
člen kontrolní komise Svazku