



společnost s ručením omezeným

Kotlářská 931/53
602 00 Brno ČESKÁ REPUBLIKA
Obch. rejstřík KS v Brně C 4855, IČ: 454 77 639

tel. +420 541 211 237, tel. +420 541 240 807
tel. +420 544 526 119, fax +420 544 526 118
www.topauditing.cz
e-mail: audit@topauditing.cz

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2009

Statutární město Ostrava
Městský obvod Moravská Ostrava a Přívoz
IČ: 00845451

Přezkoumání hospodaření městského obvodu bylo provedeno ve dnech 23. až 26. listopadu 2009 a ve dnech 3. až 6. května 2010 v sídle městského obvodu. Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli:

Ing. Štěpán Gregor, auditor, oprávnění auditora KAČR č. 2136
Ing. Lucie Jadvidžáková, zaměstnankyně auditorské společnosti
Ing. Jindřich Viška, zaměstnanec auditorské společnosti
Vlastimil Zbožinek, zaměstnanec auditorské společnosti
Ing. Oldřich Vyziblo, zaměstnanec auditorské společnosti
paní Radka Kutálková, zaměstnankyně auditorské společnosti

Příjemcem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření jsou volený orgán městského obvodu a statutární město Ostrava.

Provedli jsme přezkoumání hospodaření městského obvodu za rok 2009 na základě údajů o ročním hospodaření městského obvodu. Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání, a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech je odpovědný statutární orgán městského obvodu. Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného přezkoumání závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky. Rozsah prací požadovaných pro přezkoumání hospodaření nesplňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato zpráva není zprávou o provedení auditu účetní závěrky.

Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a o ostatních peněžních operacích včetně údajů o tvorbě a použití peněžních fondů, údajů o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti, údajů o peněžních operacích týkajících se cizích a sdružených prostředků a prostředků poskytnutých z Národního fondu a dalších prostředků ze zahraničí poskytnutých na základě mezinárodních smluv. Předmětem přezkoumání bylo rovněž nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek. Předmětem ověřování bylo rovněž zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumávaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu, stav pohledávek 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.

Při přezkoumání bylo ověřeno dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků, soulad vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

Závěr z přezkoumání hospodaření podle § 10, odst. 2, písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů:

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Údaje o podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku jsou uvedeny v příloze, která je nedílnou součástí této zprávy.

V Brně dne 7. května 2010



-3-

s.r.o.

Kotlářská 931/53 602 00 BRNO

TOP AUDITING, s.r.o.
Brno

Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 47
Licencia Úradu pre dohľad nad výkonom auditu č. 007
Znalecký ústav (MŠP ČR 63/97-OOD)

Přílohy: Údaje podle § 10, odst. 4, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha účetní závěrky

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2009 byla projednána se starostou městského obvodu. Zpráva byla předána starostovi městského obvodu.