



společnost s ručením omezeným

Koliště 1965/13a
602 00 B r n o ČESKÁ REPUBLIKA
Obch. rejstřík KS v Brně C 4855, IČ: 454 77 639

tel. +420 541 211 237, tel. +420 541 240 807
www.topauditing.cz
e-mail: audit@topauditing.cz

PROTOKOL o přezkoumání hospodaření k 30. 9. 2013

**Statutární město Ostrava
Mariánské Hory a Hulváky
IČ: 008 45 451**

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě smlouvy uzavřené se statutárním městem Ostravou (smlouva 1757/2013/OFR/LPO ze 22. 3. 2013, veřejná zakázka 25/2013) na přezkoumání hospodaření magistrátu a každého z 23 městských obvodů za roky 2013 a 2014. Přezkoumání hospodaření je podle smlouvy prováděno jako dílčí k 30. 9. roku a závěrečné k 31. 12. roku.

Předmětem přezkoumání podle uzavřené smlouvy jsou údaje, které jsou podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, součástí závěrečného účtu a jejichž přezkoumání ukládá ustanovení § 2 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, z hledisek uvedených v § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Přezkoumání bylo provedeno výběrovým způsobem a s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání, v souladu s jednotlivými ustanoveními zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, s mezinárodními auditorskými standardy a auditorským standardem Komory auditorů České republiky č. 52 - Přezkoumání hospodaření a audit účetní závěrky územních samosprávných celků.

Přezkoumání jménem auditorské společnosti prováděl Ing. Štěpán Gregor (oprávnění auditora KAČR č. 2136) a pracovníci auditorské společnosti paní Radka Kutálková a Ing. Lucie Jadvidžáková.

XIII. Závěr

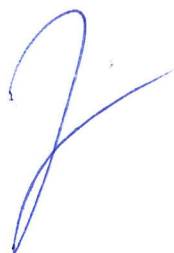
Pracovníkům společnosti provádějícím přezkoumání byly v průběhu kontroly poskytnuty požadované podklady, informace a součinnost ze strany odborných pracovníků městského obvodu.

Za hospodaření s rozpočtem, vedení účetnictví, jeho úplnost, průkaznost a správnost a dodržování předpisů souvisejících s hospodařením a vedením účetnictví odpovídá statutární orgán městského obvodu. Naší povinností bylo získat všechny informace, které jsou nezbytné pro přezkoumání hospodaření.

Na základě provedené kontroly je možno konstatovat, že hospodaření podle rozpočtu a vedení účetnictví městského obvodu probíhalo v souladu s obecně závaznými právními předpisy. Městský obvod zavedl systém vnitřních kontrol a provádí kontroly podle přijatého Kontrolního řádu. Hospodaření městského obvodu je kontrolováno pravidelně i Odborem interního auditu a kontroly Magistrátu města Ostravy.

Tento protokol není zprávou auditora a slouží výhradně pro interní potřebu statutárního města Ostravy a městského obvodu.

V Brně dne 11. listopadu 2013



-1-

s.r.o.

Kollářů 1965/13a, 602 00 BRNO

TOP AUDITING, s.r.o.

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