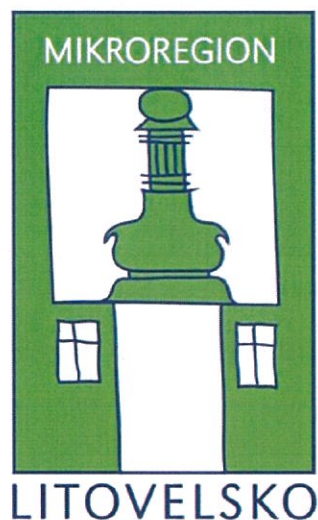


ZÁVĚREČNÝ ÚČET 2013



Květen 2014

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, dle § 17, je předkládán Valné hromadě Mikroregionu Litovelsko k projednání závěrečný účet za rok 2013.

Pro rok 2013 byl valnou hromadou č. 10/2013 dne 18. 4. 2013 schválen rozpočet v celkovém objemu 1.270 026,22 Kč.

V roce 2013 byla schválena 1 rozpočtová změna (VH dne 10. 12. 2013), rozpočet po změně: 1.255 026,22 Kč.

Mikroregion Litovelsko účtuje v paragrafu 2134 – cestovní ruch.

Rozpočet na rok 2013 po rozpočtových změnách: 1.255 026,22 Kč

Plnění rozpočtu v roce 2013 - příjmy:

Pol.	PŘÍJMY	rozpočet	skutečnost	% plnění
	zůstatek na účtu k 1. 1. 2013	926,22	926,22	100,00
4116	Ost.neinv.přijaté transfery ze st.rozp.(MMR)	585 000,00	585 000,00	100,00
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	668 100,00	668 100,00	100,00
2141	Příjmy z úroků	1 000,00	265,47	26,55
	celkem	1.255 026,22	1.254 291,69	99,96

Přehled přijatých dotačních prostředků:

Přijaté dotace - třída 4

Příspěvky od obcí Mikroregionu Litovelsko (25,- Kč/obyvatel):

	Obec	počet obyv. 1.1.2013	výše příspěvku 2013
1	Bílá Lhota	1 115	27 875
2	Bílsko	223	5 575
3	Bouzov	1 524	38 100
4	Červenka	1 445	36 125
5	Dubčany	230	5 750
6	Haňovice	457	11 425
7	Cholina	754	18 850
8	Litovel	9 835	245 875
9	Loučany	657	16 425
10	Loučka	208	5 200
11	Luká	810	20 250
12	Měrotín	271	6 775
13	Mladeč	771	19 275
14	Náklo	1 501	37 525
15	Náměšť na Hané	2 027	50 675
16	Olbramice	234	5 850
17	Příkazy	1 259	31 475
18	Senice na Hané	1 816	45 400
19	Senička	346	8 650
20	Slavětín	197	4 925
21	Střeň	605	15 000
22	Vilémov	444	11 100
	celkem	26 726	668 100

Plnění rozpočtu za rok 2013 - výdaje:

Pol.	Výdaje	rozpočet	skutečnost	% plnění
5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	2 000,00		
5137	Drobný majetek (Lesánek)	525 000,00	525 000,00	100,00
5139	Nákup materiálu	104 000,00	104 217,00	100,21
5162	Služby telekomunikací (domény)	1 000,00	1 042,00	104,20
5169	Nákup ostatních služeb	541 000,00	541 731,38	100,14
5171	Opravy a udržování	14 000,00	12 675,00	90,54
5175	Pohoštění	30 000,00	19 802,00	66,01
5163	Služby peněžních ústavů	15 000,00	3 130,60	
5901	Nespecifikované rezervy	23 026,22	0,00	
5345	Převody vlastním účtům (ČNB)		150,00	
	celkem	1.255 026,22	1.207 747,98	96,23

Dotace z MMR ČR ve výši 185 000,- Kč.

Spoluúčast mikroregionu: 100 000,- Kč.

Název projektu: Držme krok se srovnatelnými regiony.

Litovel a romantické okolí 3.

Použití

Semináře:

Dvoudenní seminář Motorikpark Gamlitz (Rakousko), Vodní svět Modrá.

Tiskové propagační materiály: Pozvánka do Litovle a romantického okolí 3

Dotace z MMR ČR ve výši 400 000,- Kč.

Spoluúčast mikroregionu: 175 000,- Kč

Název projektu: Pojďte si hrát do CHKO Litovelské Pomoravi II.

Zábavné cyklotrasy.

Použití

Doplnění hracích a odpočinkových prvků na Lesánkově cyklotrase.

Mapy na cyklotrasy s dětskými motivy na místech: Bouzov, Mladeč - Sobáčov

(rybník), Mladeč – Nové Zámky (Dvůr), Luká – Javoříčko, Náměšť na Hané, Litovel

(cyklostezka směr Rozvadovice), Bílá Lhota, Cholína, Střeň, Příkazy.

Kalendář událostí roku 2013

- 10.12.2013 Valná hromada Mikroregionu Litovelsko v obci Příkazy
- 9.12.2013 Kapesní kalendářiky na r. 2014
Kalendář na r. 2014 s fotkami z knihy Obrázky z
9.12.2013 Litovelska.
- 9.12.2013 Textilní kalendář na r. 2014 s Gustavem Frištenským
- 22.11.2013 Zasedání rady mikroregionu
Návštěva obce Hrabětice, setkání se starostou p. Fodorem a relax v Laa an
13.11.2013 der Thaya
- 8.11.2013 Premiéra filmového spotu Litovelsko (sokolovna)
- 7.-8.11.2013 Účast na Regioninvestu v Olomouci
Příprava vzniku nových webových stránek Mikroregionu
1.11.2013 Litovelsko
- 15.16.10.2013 Seminář Mikroregionu Odersko na Litovelsku.
- 26.9.2013 Valná hromada Mikroregionu Litovelsko
- 17.-18.9.2013 Zajímavé projekty - zastupitelé v obci Modrá u Velehradu
- 5.7.2013 Létohraní v Seničce, George a Beethovens
Zahájení natáčení dvou filmových spotů Litovelsko a zvyky na
11.6.2013 Litovelsku
- 11.6.2013 Zasedání rady mikroregionu
Zajímavé projekty – zastup. v rak. Gamlitzu, vítěz Entente Florae Europe 2012
16.-17.5.2013 a Motorikpark
- 23.4.2013 Získání dvou dotací z MMR
- 23.-27.4.2013 Účast na Urbis Invest v Brně
- 18.4.2013 Křtiny knížky Obrázky z Litovelska
- 18.4.2013 Valná hromada
Olomoucký deník: Ptáme se vás - nové propagační
13.4.2013 materiály
- 4.4.2013 Vydání trhací mapy Řeka Morava
- 4.4.2013 Vydání trhací mapy Lesánkova cyklotrasa
Vydání propag. skládačky Pozvánka do Litovle a romantického
4.4.2013 okolí 3.
Půldenní seminář pro starosty - židovské památky v Úsově, památník v
3.3.2013 Leštíně.
- 8.3.2013 Zasedání rady mikroregionu
- 13.2.2013 Podány dvě žádosti o dotace z MMR ČR.
- 25.1.2013 XII. ples Mikroregionu Litovelsko

Výpis z inventarizační zprávy:

Majetek organizace

Účet		Skutečnost dle inventury	Skutečnost dle účetnictví	Rozdíl			
				Manko		Přebytek	
SÚ	AÚ			Počet	Kč	Počet	Kč
022	0001	199 770,00	199 770,00	-	-	-	-
028	0010	1 214 327,40	1 214 327,40	-	-	-	-
082	0001	117 820,00	117 820,00	-	-	-	-
088	0010	1 214 327,40	1 214 327,40	-	-	-	-

Zůstatek na účtu České spořitelny k 31. 12. 2013: 46 615,31 Kč

Zůstatek na účtu ČNB 31. 12. 2013: 78,40 Kč

Zapůjčený majetek:

Z rozpočtu Mikroregionu Litovelsko byla v roce 2012 zakoupena 4 jízdní kola, která byla zapůjčena firmě Rakola Litovel. Kola jsou určena k půjčování turistům. S firmou Rakola Litovel byla uzavřena smlouva.

Jízdní kola jsou vedena na SÚ 028 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek pod ev. č. 000026 – 000029.

Přehled pohledávek k 31. 12. 2013

K uvedenému datu neviduje Mikroregion Litovelsko žádnou pohledávku.

Přehled závazků k 31. 12. 2013

K uvedenému datu neviduje Mikroregion Litovelsko žádný závazek.

Propagace Mikroregionu Litovelsko

- Firma M-Ark Olomouc natočila pro mikroregion krátký propagační film Litovel a Litovelsko.
- Drobný propagační materiál:
 - ✓ Antistresový míček
 - ✓ Bonbóny v dávkovači
 - ✓ Čokoládka malá
- Propagační skládanka:
 - ✓ Pozvánka do Litovle a romantického okolí 3
 - ✓ Pozvánka do Litovle a romantického okolí 1 a 2 – dotisk
 - ✓ Trhací mapa S Lesánkem do přírody
 - ✓ Trhací mapa Litovel s pozvánkou na Lesánkovu cyklotrasu

Účetní závěrka.

Rada Mikroregionu Litovelsko byla seznámena s výkazy účetní závěrky Rozvahou, Výkazem zisku a ztrát a Přílohou k účetní závěrce.

Rada mikroregionu prohlašuje, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz účetnictví a finanční situace účetní jednotky. Zobrazení účetnictví ve výkazech je věrné, obsah položek účetní závěrky odpovídá skutečnému stavu, který je zobrazen v souladu s účetními metodami, jejichž použití je účetní jednotce uloženo na základě zákona o účetnictví. Zobrazení je poctivé, jsou při něm použity účetní metody způsobem, který vede k dosažení věrnosti.

Přezkum hospodaření za rok 2013

Krajský úřad Olomouckého kraje provedl přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2013.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Litovelsko za rok 2013 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

Závěrem:

- Veškeré příjmy a výdaje jsou zachyceny ve výkazu o plnění rozpočtu, který je součástí tohoto závěrečného účtu.
- Hospodářskou (vedlejší, ekonomickou) činnost Mikroregion Litovelsko v roce 2013 nevykonával.
- V Mikroregionu Litovelsko za období počínající koncem rozvahového dne a končící okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k významné změně.

Zpracovala: Eva Vaňková, manažerka Mikroregionu Litovelsko

Schválil:

Ing. Zdeněk Potužák, předseda Mikroregionu Litovelsko

Ing. Radovan Vašíček, člen rady Mikroregionu Litovelsko

V Litovli dne 12. 5. 2014

Přílohy:

1. Výkaz o plnění rozpočtu 2013
2. Zpráva o přezkoumání hospodaření 2013

Licence: DIEX
 Zpracoval: UR supervizor 9
 ICO: 71207058

***** UCR - GORDIC SOFTWARE *****
 Datum zpracování: 13.05.2014 Čas zpracování: 8h19m28s UCRGBA1A (v Kč) verze 1803201
 Strana:

Ministerstvo financí

FIN 2-12 M

VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU ÚZEMNÍCH SAMOSPRÁVNÝCH CELKŮ, DOBROVOLNÝCH SVAZKŮ OBCÍ A REGIONÁLNÍCH RAD
 ***** konsolidace na úrovni vykazující jednotky *****
 sestavený k 13/2013
 (v Kč na dvě desetinná místa)

Rok	Měsíc	I Č O
2013	13	71207058

Název a sídlo účetní jednotky:
 Mikroregion Litovelsko

I. ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet 1	Rozpočet po změnách 2	Výsledek od počátku roku 3	Č/RS %	Č/RU
0000	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. roz	600.000,00	585.000,00	585.000,00	97,50	100,00
0000	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	668.100,00	668.100,00	668.100,00	100,00	100,00
0000	4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	150,00	*****	*****
* 0000		Bez ODPA	1.268.100,00	1.253.100,00	1.253.250,00	98,83	100,01
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	1.000,00	1.000,00	265,47	26,55	26,55
* 6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	1.000,00	1.000,00	265,47	26,55	26,55
**			1.269.100,00	1.254.100,00	1.253.515,47	98,77	99,95

II. ROZPOČTOVÉ VÝDAJE

OdPa	Pol	Popis	Schválený rozpočet		Rozpočet po změnách		Výsledek od počátku roku		Č/RS	% Č/RU
			1	2	2	3				
2143	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	2.000,00	2.000,00	2.000,00	525.000,00	*****	100,00		
2143	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk				104.217,00	47,37	100,21		
2143	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek				1.042,00	*****	104,20		
2143	5139	Nákup materiálu j.n.	220.000,00	220.000,00	1.000,00	541.731,38	60,13	100,14		
2143	5162	Služby telekomunikací a radiokomunikací				14.000,00	*****	90,54		
2143	5169	Nákup ostatních služeb	901.000,00	901.000,00	14.000,00	19.802,00	66,01	66,01		
2143	5171	Opravy a udržování				30.000,00				
2143	5175	Pohoštění				23.026,22				
2143	5182	Poskytované zálohy vlastní pokladně				1.204.467,38	95,97	97,13		
2143	5901	Nespecifikované rezervy	102.026,22	102.026,22	1.240.026,22					
*	2143	Cestovní ruch	1.255.026,22	1.255.026,22	1.240.026,22	3.130,60	*****	*****		
6310	5163	Služby peněžních ústavů				15.000,00				
6310	5167	Služby školení a vzdělávání	15.000,00	15.000,00	15.000,00	3.130,60	20,87	20,87		
*	6310	Obecné příjmy a výdaje z finančních operac	15.000,00	15.000,00	15.000,00	150,00	*****	*****		
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům				150,00				
*	6330	Převody vlastním fondům v rozpočtech územn				150,00	*****	*****		
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.								
*	6409	Ostatní činnosti j.n.								
**			1.270.026,22	1.270.026,22	1.255.026,22	1.207.747,98	95,10	96,23		

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/52515/2013/KŘ-K/7227

Č.j.: KUOK 2562/2014

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 7

Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2013, IČ 71207058

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** provedeného dne 16. 9. 2013 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření uskutečněného** dne 30. 4. 2014 .

Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon).

Místo provedení přezkoumání: obecní úřad Litovel

Přezkoumané období: 1. 1. 2013 - 31. 12. 2013

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Bc. Marie Jakubcová
- kontrolor: Ing. Bc. Dana Giblová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje Bc. Ing. Libor Kolář

Zástupci svazku obcí: Ing. Zdeněk Potužák - předseda
Ing. Radovan Vašíček - člen rady
Eva Vaňková - účetní

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2013

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona).**

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodaření prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků 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,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2013 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: k účtu ČNB za období 06/2013 - 12/2013, číslo výpisu 1 - 8
- Bankovní výpis: k běžnému účtu ČS a. s. za období leden - srpen 2013 číslo A 1 - A 23
- Bankovní výpis: k účtu ČS a. s., číslo výpisu 24 - 35 za období 9/2013 - 12/2013
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: uzavřená s účetní svazku ze dne 8. 12. 2010
- Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.): dne 6. 3. 2013 zaslána na KÚOK informace o odstranění nedostatků zjištěných při kontrole hospodaření svazku za rok 2012 a zaslána informace o schválení Závěrečného účtu za rok 2012 valnou hromadou dne 18. 4. 2013

- Inventurní soupis majetku a závazků: Dokumentace průběhu inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2013 - vnitřní směrnice č. 8/2011, Příkaz k provedení inventarizace ze dne 15. 12. 2013, Zápis o instruktáži (proškolení) všech členů inventarizačních komisí jmenovaných k provedení inventarizace v roce 2013 - instruktáž byla provedena dne 12. 1. 2014, Plán inventarizace ze dne 10. 12. 2013, Zápis o provedení inventarizace, inventurní soupisy
- Kniha došlých faktur: za období leden - červenec 2013, pořadové číslo 1 - 16
- Návrh rozpočtu: na rok 2013 vyvěšen ve všech členských obcích Mikroregionu Litovelsko od 31. 3. -15. 4. 2013
- Pokladní kniha (deník): za období leden - srpen 2013, číslo dokladu 1 - 16
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2013 na čerpání běžných provozních výdajů Mikroregionu Litovelsko ve výši 1/12 schváleného rozpočtu roku 2012 (měsíčně) schválila Valná hromada dne 5. 12. 2012
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2014 na čerpání běžných provozních výdajů Mikroregionu Litovelsko ve výši 1/12 schváleného rozpočtu roku 2013 (měsíčně) schválila Valná hromada dne 10. 12. 2013
- Příloha rozvahy: sestavená za období 12/2013
- Rozpočtová opatření: č. 1/2013 schválené na valné hromadě mikroregionu dne 10. 12. 2013
- Rozpočtový výhled: zpracovaný na období 2013-2015
- Rozvaha: sestavená k 31. 8. 2013
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2013
- Schválený rozpočet: schválený Valnou hromadou Mikroregionu Litovelsko dne 18. 4. 2013
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace i. č. 117D815002531 z Ministerstva pro místní rozvoj Praha ze dne 19. 7. 2013, Pokyn k nastavení rozpočtového limitu ve výši 400 000 Kč ze dne 1. 8. 2013. Kontrola plnění podmínek výše uvedené smlouvy přísluší poskytovateli. Podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění vykonávají poskytovatelé veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory, s výjimkou těch, jímž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Registrace akce ze dne 15. 5. 2013, Rozhodnutí o poskytnutí dotace i. č. 117D815002413 z Ministerstva pro místní rozvoj Praha ze dne 21. 8. 2013. Kontrola plnění podmínek výše uvedené smlouvy přísluší poskytovateli. Podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění vykonávají poskytovatelé veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců této podpory, s výjimkou těch, jímž byla poskytnuta veřejná finanční podpora z rozpočtu územního samosprávného celku.
- Smlouvy o dílo: č. 2013/08 uzavřená s firmou Mapy Machovský s. r. o. dne 12. 6. 2013
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy "Svazku obcí Mikroregionu Litovelsko" ze dne 21. 10. 2003 a Dodatku č. 1 stanov ze dne 21. 12. 2004, Zakladatelská smlouva ze dne 21. 10. 2003
- Účetní závěrka Mikroregionu Litovelsko za rok 2012: schválená na jednání valné hromady dne 26. 9. 2013
- Účtový rozvrh: na rok 2013 vedený na PC, průběžně aktualizován

- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice č. 7 o oběhu účetních dokladů účinná dnem 17. 8. 2011 včetně podpisových vzorů, Spisový a skartační řád účinný dnem 8. 12. 2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2013
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 8. 2013
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 8. 2013
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2013
- Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: jednání Rady Mikroregionu Litovelsko ze dne 11. 6. 2013
- Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: jednání kontrolního výboru Mikroregionu Litovelsko ze dne 5. 9. 2013
- Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: valná hromada Mikroregionu Litovelsko ze dne 26. 9. 2013, 10. 12. 2013
- Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: jednání Rady Mikroregionu Litovelsko ze dne 22. 11. 2013
- Záписы z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: ze dne 5. 12. 2013, 16. 1. 2013, 18. 4. 2013
- Závěrečný účet: za rok 2012 s vyjádřením souhlasu s výhradou schválený Valnou hromadou Mikroregionu Litovelsko dne 18. 4. 2013

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí, dobrovolný svazek obcí Mikroregion Litovelsko:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.),
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2013

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2012 bylo zjištěno:

Kontrolou účetních dokladů vztahujících se k čerpání neinvestiční dotace na realizaci projektu "Zvyšování kvality života obyvatel Litovelska" bylo zjištěno, že při vypořádání transferu realizovaného formou zálohy, účetní jednotka chybně požila účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku (účetní doklad č. 21 ze dne 22. 7. 2012).

Porušeno ustanovení § 4 odst. 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, kde se stanoví, že účetní jednotka je povinna dodržovat při vedení účetnictví zejména směrnou účtovou osnovu, uspořádání a označování položek účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky, obsahové vymezení těchto závěrek, účetní metody a ostatní podmínky vedení účetnictví stanovené prováděcími právními předpisy.

Nedodržen ČÚS pro některé vybrané účetní jednotky č. 703 - Transfery, který stanoví základní postupy účtování transferů za účelem docílení souladu při používání účetních metod. Dle bodu 5.3.2. v případě vypořádání transferu realizovaného formou zálohy v účetním období, v jakém byl transfer poskytnut, tak nejedná-li se o investiční transfer, účtuje příjemce na stranu MÁ DÁTI příslušného pohledávkového účtu účtové skupiny 34 se souvztažným zápisem na stranu DAL příslušného syntetického účtu účtové skupiny 67.

Přijatá opatření: Dne 6. 3. 2013 byla zaslána informace o odstranění nedostatků - opravným dokladem v měsíci lednu 2013 byl nedostatek odstraněn.

1. *Kontrolou Výkazu zisku a ztráty k 31. 12. 2012 bylo zjištěno, že nákladový účet 551 - Odpisy dlouhodobého majetku vykazuje hodnotu 0,00 Kč přesto, že účetní jednotka vypočetla oprávkou k majetku vedenému na účtu 022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí. Na základě předloženého účetního dokladu č. 35 ze dne 31. 12. 2012 bylo zjištěno chybné účtování o odpisu majetku na straně MD účtu 406, správně mělo být účtováno na stranu MD účtu 551.*

Porušeno ustanovení § 4 odst. 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, kde se stanoví, že účetní jednotka je povinna dodržovat při vedení účetnictví zejména směrnou účtovou osnovu, uspořádání a označování položek účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky, obsahové vymezení těchto závěrek, účetní metody a ostatní podmínky vedení účetnictví stanovené prováděcími právními předpisy.

Nedodržen ČÚS pro některé vybrané účetní jednotky č. 708 - Odpisování dlouhodobého majetku, který stanoví základní postupy pro určení výše odpisů dlouhodobého majetku a dále postupy pro změnu metody za účelem docílení souladu při používání účetních metod účetními jednotkami v položkách vykazovaných za podmínek stanovených vyhláškou.

Přijatá opatření: Dne 6. 3. 2013 byla zaslána informace o odstranění nedostatků - opravným dokladem v měsíci lednu 2013 byl nedostatek odstraněn.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona):

Na případná rizika neupozorňujeme

E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2013 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)

- | | |
|---|-----|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

Litovel, 30. 4. 2014

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(47)


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Bc. Dana Giblová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona.

Stanovisko zašle dobrovolný svazek obcí na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, oddělení kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

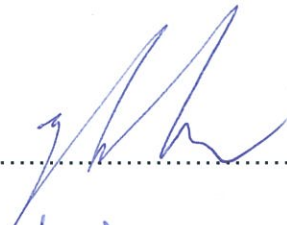
Já, níže podepsaný předseda a člen rady dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko prohlašujeme, že nemáme k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2013 připomínek a nebudeme podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko obdrželi a s jeho obsahem byli seznámeni předseda a člen rady svazku obcí Mikroregionu Litovelsko dne 30. 4. 2014

Ing. Zdeněk Potužák

.....

.....
podpis



Ing. Radovan Vašíček

.....

.....
podpis



LITOVELSKO ①
MIKROREGION LITOVELSKO
nám. Př. Otakara 778, 784 01 Litovel
Tel.: 585 153 111, Fax: 585 342 199
IČ: 71207058

Rozdělovník:

- 1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Mikroregion Litovelsko
- 1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly

Návrh rozpočtu na r. 2014

PRJMY	rozpočet	SU	AU	OdPá	Org.
Zůstatek na účtu k 1. 1. 2014	46 615,31	231	10	8115	
Neinvestiční přijaté transfery od obcí					
Bílá Lhota	28 100,00	231	10	4121	3008
Blisko	5 125,00	231	10	4121	3009
Bouzov	38 225,00	231	10	4121	3012
Cervenka	35 775,00	231	10	4121	3016
Dubčany	5 725,00	231	10	4121	3025
Haňovice	11 450,00	231	10	4121	3027
Cholín	18 800,00	231	10	4121	3037
Lišov	248 300,00	231	10	4121	3001
Loučany	16 100,00	231	10	4121	3045
Loučka	5 275,00	231	10	4121	3046
Luká	20 575,00	231	10	4121	3048
Měřotín	6 825,00	231	10	4121	3053
Mladeč	19 100,00	231	10	4121	3054
Nákló	38 200,00	231	10	4121	3058
Náměšť na Hané	51 000,00	231	10	4121	3059
Olbramice	5 625,00	231	10	4121	3061
Přikazy	32 100,00	231	10	4121	3065
Service na Hané	45 575,00	231	10	4121	3068
Senička	8 800,00	231	10	4121	3069
Slavětín	4 925,00	231	10	4121	3072
Střeň	15 175,00	231	10	4121	3077
Vilémov	11 225,00	231	10	4121	3089
Přijmy z úroků	1 000,00	231	20	6310	2141
MMR ČR	200 000,00				
OK Významné projekty	80 000,00				
celkem	999 615,31				

VYDAJE	rozpočet	SU	AU	OdPá	Pol
Datový sklad + překlad	150 000,00	231	30	2143	5169
Film Tradice a zvyky na Lišovsku	180 000,00	231	30	2143	5169
Pracovní semináře	70 000,00	231	30	2143	5169
Tiskové propagační materiály	55 000,00	231	30	2143	5139
Obcím na opravy a akce	250 000,00	231	30	2143	
Vyznačení pěších tras (Parduska, Rampach)	20 000,00	231	30	2143	5139
Propagační dárky	60 000,00	231	30	2143	5139
Společenská akce pro obyvatele	50 000,00	231	30	2143	5169
Služby spojené s vedením mikroregionu	60 000,00	231	30	2143	5169
Služby telekomunikací	1 000,00	231	30	2143	5169
Školení, vzdělávání	15 000,00	231	30	6310	5167
Pohoštění	30 000,00	231	30	2143	5175
Odměny za užití duševního vlastnictví	2 000,00	231	30	2143	5041
Nespecifikované rezervy	56 615,30	231	30	2143	5901
celkem	999 615,30				