

Mikroregion Litovelsko

Návrh

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018

(v Kč)
sestavený ke dni 15.3.2019

Údaje o organizaci

identifikační číslo	71207058
název	Mikroregion Litovelsko
ulice, č.p.	Nám. Přemysla Otakara 778
obec	Litovel
PSČ, pošta	784 01

Kontaktní údaje

telefon	585 153 134
fax	585 342 198
e-mail	kuceroval@mestolitovel.cz
WWW stránky	www.mikroregionlitovelsko.cz

Doplňující údaje organizace

Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Litovelsko vznikl jako právní subjekt a je vymezen správním územím 22 obcí.

Seznam členů: Bílá Lhota, Bílsko, Bouzov, Červenka, Dubčany, Haňovice, Cholína, Litovel, Loučka, Loučany, Luká, Měrotín, Mladeč, Náklo, Náměšť na Hané, Olbramice, Přkazy, Senice na Hané, Senička, Slavětín, Střeň, Vilémov.

Do doby schválení rozpočtu na rok 2018 se hospodaření svazku řídilo pravidly rozpočtového provizoria, které byly schváleny valnou hromadou č.15/2017 dne 14.11.2017.

Na rok 2018 byl valnou hromadou č.13/2018 ze dne 20.3.2018 schválen rozpočet v celkovém objemu 1 014 384,19 Kč. V roce 2018 byly schváleny 4. rozpočtové změny, rozpočet byl navýšen o 329 148,54 Kč. Z toho činila dotace z MMR ČR 200 000,-Kč a dotace z Olomouckého kraje 90 000,-Kč.

Na valné hromadě č.13/2018 byl také schválen „Střednědobý výhled rozpočtu Mikroregionu Litovelsko na roky 2019 – 2021.

Zůstatek na účtu České spořitelny k 31.12.2018 činil 279 763,13 Kč, na účtu ČNB 143,60 Kč.

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	500,00	39 648,54	39 651,52
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	672 600,00	962 600,00	1 162 800,00
Příjmy celkem	673 100,00	1 002 248,54	1 202 451,52

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2141 Příjmy z úroků (část)	500,00	500,00	502,98
214 Výnosy z finančního majetku	500,00	500,00	502,98
21 Příjmy z vl.činn.a odvodů přeb.org.s příj.vzt.	500,00	500,00	502,98
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		39 148,54	39 148,54
232 Ostatní nedaňové příjmy		39 148,54	39 148,54
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy		39 148,54	39 148,54
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	500,00	39 648,54	39 651,52
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	500,00	39 648,54	39 651,52
4116 Ost.neinv.příj.tra.ze státního rozpočtu		200 000,00	200 000,00
411 Neinv.příj.transf.od veř.rozp.ústřední úrovně		200 000,00	200 000,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	672 600,00	672 600,00	672 600,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů		90 000,00	90 000,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	672 600,00	762 600,00	762 600,00
4134 Převody z rozpočtových účtů			200 200,00
413 Převody z vlastních fondů			200 200,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	672 600,00	962 600,00	1 162 800,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	672 600,00	962 600,00	1 162 800,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	673 100,00	1 002 248,54	1 202 451,52

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 014 384,19	1 343 532,73	1 263 828,98
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	1 014 384,19	1 343 532,73	1 263 828,98

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5041 Odměny za užití duševního vlastnictví		50 000,00	
504 Odměny za užití duševního vlastnictví		50 000,00	
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.		50 000,00	
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk	200 000,00	449 433,00	448 078,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	50 000,00	80 000,00	66 717,00
513 Nákup materiálu	250 000,00	529 433,00	514 795,00
5163 Služby peněžních ústavů	3 000,00	4 048,54	2 738,60
5167 Služby školení a vzdělávání	50 000,00	98 667,00	73 000,00
5168 Služby zpracování dat	5 000,00	5 000,00	2 541,00
5169 Nákup ostatních služeb	500 000,00	500 000,00	444 693,00
516 Nákup služeb	558 000,00	607 715,54	522 972,60
5171 Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	11 919,00
5175 Pohoštění	30 000,00	30 000,00	12 964,38
517 Ostatní nákupy	50 000,00	50 000,00	24 883,38
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	858 000,00	1 187 148,54	1 062 650,98
5345 Převody vlastním rozpočtovým účtům			200 200,00
534 Převody vlastním fondům			200 200,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	978,00	978,00	978,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	978,00	978,00	978,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	978,00	978,00	201 178,00
5499 Ostatní neinv.transfery obyvatelstvu	20 000,00	20 000,00	
549 Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu	20 000,00	20 000,00	
54 Neinvestiční transfery obyvatelstvu	20 000,00	20 000,00	
5901 Nespecifikované rezervy	135 406,19	85 406,19	
590 Ostatní neinvestiční výdaje	135 406,19	85 406,19	
59 Ostatní neinvestiční výdaje	135 406,19	85 406,19	
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 014 384,19	1 343 532,73	1 263 828,98
Výdaje celkem (třída 5+6)	1 014 384,19	1 343 532,73	1 263 828,98

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	341 284,19-	341 284,19-	61 377,46-
--	--------------------	--------------------	-------------------

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	341 284,19	341 284,19
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		341 284,19	341 284,19
			61 377,46

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	341 284,19	61 377,46-	279 906,73	61 377,46
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	341 284,19	61 377,46-	279 906,73	61 377,46
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 294 354,40	32 779,40-	1 261 575,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám			
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 294 354,40-	32 779,40	1 261 575,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

V návaznosti na komunální volby v říjnu 2018 došlo v dobrovolném svazku obcí Mikroregion Litovelsko ke změně statutárního zástupce. Na valné hromadě č.1/2018 dne 5.12.2018 byl zvolen předsedou Mikroregionu Litovelsko Viktor Kohout, místopředsedkyní Mgr. Marta Husičková. Dále byli zvoleni členové rady Mikroregionu Litovelsko: Arnošt Vogel, Bc. Kamila Navrátilová, Marek Ošťádal, Ing. Radovan Vašíček, Ing. Michal Tichý.

Na valné hromadě č.1/2018 bylo schváleno přijetí obce Pňovice do dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko a to od 1.1.2019.

*Přílohy: Zpráva o výsledku přezkoumání dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Litovelsko za rok 2018.
Účetní závěrka k 31.12.2018.*

Razítko účetní jednotky

--

Osoba odpovědná za účetnictví

Alena Kučerová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Osoba odpovědná za rozpočet

Alena Kučerová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

--

Statutární zástupce

Viktor Kohout

Podpisový záznam
statutárního zástupce

--

Člen rady

Ing. Radovan Vašíček

Podpisový záznam člena rady

--

Vyvěšeno: 27.03.2019

Sejmuto:

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

<i>Položka</i>	<i>Text</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	672 600,00	672 600,00	672 600,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů		90 000,00	90 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů			200 200,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			200 200,00

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

<i>UZ</i>	<i>Položka</i>	<i>text</i>	<i>Rozpočet upr. (Příjmy)</i>	<i>Rozpočet upr. (Výdaje)</i>	<i>Skutečnost (Příjmy)</i>	<i>Skutečnost (Výdaje)</i>
17027	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	200 000,00	x	200 000,00	x
17027	5136	Knihy, učební pomůcky a tisk	x	151 333,00-	x	151 333,00
17027	5167	Služby školení a vzdělávání	x	48 667,00-	x	48 667,00
17027	MMR		200 000,00	200 000,00-	200 000,00	200 000,00

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2018 provedl Krajský úřad Olomouckého kraje s výrokem: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.
(§ 10 odst. 3 písm.a) zákona č.420/2004 Sb.)

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

Odpadá.

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/45488/2018/OK/7946

Č.j.: KUOK 836/2019

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 7

Počet stran: 7

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2018,

IČ 71207058

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 22. 11. 2018 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 6. 3. 2019.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2018 dne 25. 10. 2018. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 6. 3. 2019.

Místo provedení přezkoumání:

Městský úřad Litovel

Přezkoumané období:

1. 1. 2018 - 31. 12. 2018

Přezkoumání hospodaření vykonali:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Ing. Aleš Lichnovský

kontrolor:

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

Viktor Kohout - předseda

Ing. Radovan Vašíček - člen rady

Alena Kučerová - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2018

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. 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,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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 2018 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Pravidla rozpočtového provizoria: Mikroregionu Litovelsko na rok 2019 schválena valnou hromadou mikroregionu dne 5. 12. 2018 - zveřejněna dne 14. 12. 2018 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění

- Pravidla rozpočtového provizoria: Mikroregionu Litovelsko na rok 2018 schválena valnou hromadou mikroregionu dne 30. 11. 2017 - zveřejněna dne 7. 12. 2017 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., v platném znění
- Schválený rozpočet: Usnesení valné hromady Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí ze dne 20. 3. 2018 - schválení rozpočtu Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí na rok 2018 - rozpočet uveřejněn zákonným způsobem dne 21. 3. 2018; Návrh rozpočtu zveřejněný na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 28. 2. 2018 do 21. 3. 2018
- Střednědobý výhled rozpočtu: Usnesení valné hromady Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí ze dne 20. 3. 2018 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí na období 2019 - 2021 - střednědobý výhled uveřejněn zákonným způsobem dne 21. 3. 2018; Návrh střednědobého výhledu rozpočtu zveřejněný na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 28. 2. 2018 do 21. 3. 2018
- Závěrečný účet: Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí za rok 2017 schválený valnou hromadou dne 12. 6. 2018 a zveřejněný na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí dne 14. 6. 2018; Návrh závěrečného účtu zveřejněný na internetových stránkách dobrovolného svazku obcí od 24. 5. 2018 do 14. 6. 2018

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: č. 12 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s., a č. 16 k účtu Dotace vedenému u České národní banky za období 12/2018
- Bankovní výpis: č. 10 k běžnému účtu vedenému u České spořitelny, a. s., za období 10/2018
- Bankovní výpis: č. 12 k účtu Dotace vedenému u České národní banky za období 10/2018
- Hlavní kniha: výkaz sestavený k datu 31. 10. 2018
- Hlavní kniha: výkaz sestavený k datu 31. 12. 2018
- Inventurní soupis majetku a závazků: Směrnice č. 9 upravující inventarizaci majetku a závazků s účinností od 11. 9. 2018; Plán inventarizace včetně harmonogramu a jmenování inventarizační komise pro inventarizaci majetku Mikroregionu Litovelsko za rok 2018 - schválený usnesením Rady Mikroregionu Litovelsko dne 5. 12. 2018; Zápis o instruktáži (proškolení) všech členů inventarizačních komisí jmenovaných k provedení inventarizace za rok 2018 ze dne 5. 12. 2018; Inventarizační zpráva o provedení inventarizace ze dne 21. 1. 2019; Inventurní evidence ze dne 10. 1. 2019; Inventurní soupisy ze dne 21. 1. 2019
- Kniha došlých faktur: za období 1 - 10/2018, č. 1 - 30, vedena ručně v excelovské tabulce
- Pokladní kniha (deník): - za období 1 - 10/2018
- Příloha rozvahy: výkaz sestavený k datu 31. 12. 2018
- Rozvaha: výkaz sestavený k datu 31. 10. 2018
- Rozvaha: výkaz sestavený k datu 31. 12. 2018
- Účetnictví ostatní: Usnesení valné hromady Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí ze dne 12. 6. 2018 - schválení Účetní závěrky Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí sestavené k datu 31. 12. 2017; Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 12. 6. 2018, Přeúčtování hospodářského výsledku - účetní doklad č. 19 ze dne 19. 6. 2018
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 10. 2018

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2018
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 10. 2018

zakládání organizace

- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Zakladatelská smlouva DSO Mikroregion Litovelsko ze dne 21. 10. 2003
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy Mikroregionu Litovelsko ze dne 21. 10. 2003 včetně dodatků ze dne 21. 12. 2004 a 3. 1. 2014

smlouvy a dohody

- Smlouvy o dílo: Objednávka vystavená dne 20. 6. 2018 na m-ARK Marketing a reklama, s. r. o., IČ 27772594 za účelem zajištění prezentace mikroregionu v Moravia magazínu; Faktura přijatá č. 218370 ze dne 18. 7. 2018; Předpis a úhrada závazku - účetní doklad č. 53 ze dne 29. 6. 2018 a výpis č. 6 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s.; Usnesení valné hromady Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí ze dne 20. 3. 2018 - výdajová položka na prezentaci mikroregionu byla zahrnuta ve schváleném rozpočtu
- Smlouvy o dílo: Objednávka zajištění atrakcí včetně instruktorů na akci Hry bez hranic 2018 ze dne 2. 5. 2018; Faktura č. 2018004 vystavená dodavatelem Spolek TJ VS Litovel, z. s., IČ 45238359 dne 31. 5. 2018 na částku 50 000,- Kč; Předpis a úhrada závazku - účetní doklad č. 49 ze dne 14. 6. 2018 a výpis č. 6 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s.; Usnesení valné hromady Mikroregionu Litovelsko, dobrovolného svazku obcí ze dne 20. 3. 2018 - výdajová položka byla zahrnuta ve schváleném rozpočtu

usnesení, zápisy, apod.

- Vnitřní předpis a směrnice: Usnesení valné hromady Mikroregionu Litovelsko ze dne 11. 9. 2018 - schválení aktualizace Směrnice č. 9 upravující inventarizaci majetku a závazků
- Vnitřní předpis a směrnice: Usnesení valné hromady Mikroregionu Litovelsko ze dne 12. 6. 2018 - schválení aktualizace Směrnice č. 5 „Zadávání veřejných zakázek malého rozsahu“
- Zápis z jednání kontrolního výboru Mikroregionu Litovelsko ze dne 20. 8. 2018
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Usnesení z valné hromady Mikroregionu Litovelsko ze dne 5. 12. 2018 - volba předsedy, místopředsedy a členů rady, volba kontrolního výboru, žádost obce Pňovice o přijetí do svazku

ostatní

- **akce "Žijeme v Evropě V.":**

Veřejná zakázka malého rozsahu mimo režim zákona - Protokol z jednání hodnotící komise (otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek) ze dne 16. 3. 2018, výsledek veřejné zakázky projednán valnou hromadou svazku obcí dne 20. 3. 2018, Oznámení o výběru dodavatele ze dne 21. 3. 2018; Smlouva o dílo č. 2018-O-018 uzavřená se zhotovitelem Machovský s. r. o., IČ 28619633 dne 7. 5. 2018; Faktura č. 182100563 vystavená zhotovitelem dne 8. 11. 2018 za zajištění seminářů a zhotovení publikace v rámci realizace projektu "Žijeme v Evropě V." na celkovou částku 300 000 Kč; Předávací protokol č. P. P. 182100563 ze dne 31. 10. 2018; Rozpočtové opatření č. 2 schválené valnou hromadou dne 11. 9. 2018 (zveřejněno zákonným způsobem); Předpis a úhrada závazku - účetní doklad č. 95 ze dne 27. 11. 2018 a výpis č. 11 z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s.

Rozhodnutí o poskytnutí dotace identifikační č. 117D815007331 vydané Ministerstvem pro místní rozvoj ČR ze dne 30. 7. 2018 - dotace ve výši 200 000 Kč na akci (projekt) Žijeme v Evropě V.; Usnesení Valné hromady Mikroregionu Litovelsko ze dne 30. 11. 2017 - schválení podání žádosti o dotaci z Ministerstva pro místní rozvoj ČR na rok 2018; Zaučtování na podrozvahu - účetní doklad č. 64 ze dne 2. 8. 2018 a opravný účetní doklad č. 83 ze dne 30. 9. 2018; Žádost o proplacení dotace (úhradu faktury) pod identifikačním č. akce EDS 117D815007331 ze dne 22. 11. 2018 zaslaná poskytovateli poštou dne 23. 11. 2018; Pokyn k platbě pod identifikačním č. akce EDS 117D815007331 ze dne 1. 12. 2018; Příjem dotace - účetní doklad č. 105 ze dne 11. 12. 2018 a výpis č. 14 z účtu Dotace vedeného u České národní banky ze dne 11. 12. 2018; Výpis zápisů účtovaných pod ÚZ 17027 za období 2018; Výpis zápisů účtovaných pod ORG 1 za období 2018; Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých příjemcům přímo ze státního rozpočtu, Část. A k akci č. 117D815007331 ze dne 13. 2. 2019 - účetní doklad č. 107 ze dne 31. 12. 2018

- **akce vydání knihy "Litovelsko. Válečné hroby. 100 let od ukončení 1. světové války":**

Usnesení Valné hromady Mikroregionu Litovelsko ze dne 12. 6. 2018 - schválení žádosti o podání dotace; Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace č. 2018/05366/OSKPP/DSM z rozpočtu Olomouckého kraje - "Program podpory kultury v Olomouckém kraji 2018" ve výši 90 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na vydání knihy "Litovelsko. Válečné hroby. 100 let od ukončení 1. světové války" uzavřená dne 15. 10. 2018, kterou poskytovatel (Olomoucký kraj) dne 17. 9. 2018 schválil; Usnesení Rady Mikroregionu Litovelsko ze dne 15. 10. 2018 - schválení přijetí dotace a rozpočtového opatření č. 3 k zapojení prostředků dotace do rozpočtu mikroregionu; Příjem dotace - účetní doklad č. 92 ze dne 2. 11. 2018 včetně výpisu z běžného účtu vedeného u České spořitelny ze dne 2. 11. 2018; Finanční vyúčtování dotace včetně závěrečné zprávy k projektu ze dne 20. 12. 2018

Veřejná zakázka malého rozsahu (průzkum trhu) na akci vydání knihy "Litovelsko - Válečné hroby - 100 let od ukončení 1. světové války":

Cenová nabídky od Machovský, s. r. o., IČ 28619633, Etela Dobrovická, IČ 87226332 a Zdeňka Pospíšilová, IČ 46553525; Zápis z výběru zhotovitele na vyhotovení zakázky ze dne 11. 9. 2018; Smlouva o dílo č. 2018-O-036 uzavřená dne 26. 9. 2018 s Machovský, s. r. o., IČ 28619633; Přijatá faktura č. 182100602 ve výši 221 078 Kč ze dne 20. 11. 2018 od Machovský, s. r. o., IČ 28619633 a účetní doklad č. 96 ze dne 27. 11. 2018 včetně výpisu z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a. s., ze dne 27. 11. 2018.

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku 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,
- nehosподаřil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnňnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehosподаřil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,

- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko za rok 2018

- 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 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 č. 420/2004 Sb.):

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. 2018 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a)	podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b)	podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c)	podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

F. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

U dobrovolných svazků obcí se dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ověření výše dluhu k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky neprovádí.

Litovel 6. 3. 2019

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Aleš Lichnovský

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....
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. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný předseda dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Litovelsko obdržel a s jeho obsahem byli seznámeni předseda a člen rady dobrovolného svazku obcí dne 6. 3. 2018.

Viktor Kohout

.....



MIKROREGION LITOVELSKO
nám. P. Otakara 778, 784 01 Litovel
Tel.: 585 153 111, Fax: 585 342 198
IČ: 71207558

.....
podpis

Ing. Radovan Vašíček

.....

.....
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Litovelsko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly

