

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/70389/2010/KŘ-K/281

Č.j.: KUOK 1259/2011

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 5

Přílohy: 0

Zpráva

**o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí
Mikroregionu Litovelsko za rok 2010,**

IČ 71207058

Přezkoumání se uskutečnilo dne 4. 3. 2011 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: úřad Mikroregionu Litovelsko

Přezkoumané období: 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010

Přezkoumání hospodaření vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Bc. Dana Giblová
- kontrolor: Ing. Taťána Zádrapová

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 Mikroregionu Litovelsko za rok 2010

- **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.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Litovelsko za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: u České spořitelny č. A. 1 - A. 20
- Dohoda o hmotné odpovědnosti: na funkci účetní Mikroregionu Litovelsko ze dne 8. 12. 2010
- Hlavní kniha: sestavená k datu 31. 7. 2010
- Inventurní soupis majetku a závazků: Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2010 - Zápis o provedení inventarizace k 31. 12. 2010, inventurní soupisy majetku
- Kniha došlých faktur: za období srpen 2010 - prosinec 2010, č. d. 16 - 56
- Kniha došlých faktur: za období leden - červenec 2010, poř. č. 1 - 15
- Pokladní kniha (deník): sestavená k datu 2. 8. 2010
- Pokladní kniha (deník): vedená k datu 31. 12. 2010
- Pravidla rozpočtového provizoria: schválená na Valné hromadě dne 8. 12. 2009
- Pravidla rozpočtového provizoria: na r. 2011 schválená Valnou hromadou Mikroregionu Litovelsko dne 8. 12. 2010
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 7. 2010
- Příloha rozvahy: sestavená k datu 31. 12. 2010
- Rozpočtová opatření: za rok 2010 č. 1 - 2
- Rozpočtový výhled: na roky 2010 - 2013 schválený Valnou hromadou dne 8. 12. 2009
- Rozvaha: sestavená k datu 31. 7. 2010
- Schválený rozpočet: Rozpočet na rok 2010 schválen na Valné hromadě dne 18. 6. 2010, doloženo zveřejnění návrhu rozpočtu na úředních deskách a webových stránkách obcí
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: poskytnuté finanční prostředky na základě předložených žádostí (pro všechny obce mikroregionu), schváleno Radou Mikroregionu Litovelsko dne 18. 6. 2010, podmínky pro poskytování příspěvků schválila Valná hromada Mikroregionu Litovelsko dne 5. 5. 2010
- Účetní doklad: k bankovním výpisům České spořitelny, a. s. č. výpisu A 22 - A 37

- Účtový rozvrh: vedený na PC, který je průběžně aktualizován
- Vnitřní předpis a směrnice: Směrnice č. 7 - Spisový a skartační řád ze dne 8. 12. 2010, Směrnice č. 6 - o oběhu účetních dokladů ze dne 8. 12. 2010 (dispoziční oprávnění příkazce operace, správce rozpočtu, hlavní účetní) včetně podpisových vzorů
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 7.2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k datu 31. 12. 2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k datu 31. 12. 2010
- Zápis kontrolního výboru: ze dne 28. 1. 2010
- Zápis kontrolního výboru: č.1/2010 ze dne 5. 10. 2010
- Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: z Valné hromady Mikroregionu Litovelsko ze dne 4. 2. 2010, 5. 5. 2010
- Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: z Rady Mikroregionu Litovelsko ze dne 22. 1. 2010, 18. 6. 2010
- Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: z Valné hromady Mikroregionu Litovelsko ze dne 8. 12. 2010
- Závěrečný účet: za rok 2009 schválen na Valné hromadě svazku dne 18. 6. 2010, doloženo zveřejnění na úředních deskách webových stránkách jednotlivých obcí
-

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

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnila 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,
- neuskutečnil veřejné zakázky,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku.

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Litovelsko za rok 2010

- 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 Mikroregionu Litovelsko za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregionu 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. 2010 (§ 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, 4. 3. 2011

Za Krajský úřad Olomouckého kraje


Ing. Bc. Dana Giblová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Taťána Zádrapová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Litovelsko obdržel a s jeho obsahem byl seznámen předseda svazku a člen rady svazku obcí dne 16. 3. 2011

Ing. Zdeněk Potužák

.....
podpis

Ing. Radovan Vašíček

.....
podpis



MIKROREGION LITOVELSKO
nám. Př. Otakara 778, 784 01 Litovel
Tel.: 585 153 111, Fax: 585 542 140
IČ: 71207058

Rozdělovník:

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Mikroregion Litovelsko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly