

Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/27825/2013/KŘ-K/281

Č.j.: KUOK 2199/2014

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 10

Přílohy: 0

Zpráva

o výsledku přezkoumání hospodaření města Loštice za rok 2013,
IČ 00302945

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** provedeného dne 13.11.2013 - 14.11.2013 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření uskutečněného** dne 10.3.2014 - 11.3.2014. 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: Městský úřad Loštice**Přezkoumané období:** 1. 1. 2013 - 31. 12. 2013**Přezkoumání hospodaření vykonali:**

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

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

Zástupci města: PhDr. Ctirad Lolek - starosta
Eva Berková - účetní

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

ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření města Loštice za rok 2013

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

MĚSTSKÝ ÚŘAD LOŠTICE		č. dopor.
Došlo: 11-03-2014		zpracov. 24/35
Č.j.: 344/2014		ukl. znak
Přílohy: 9		

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 města Loštice za rok 2013 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Darovací smlouvy: Darovací smlouva uzavřená dne 2. 12. 2013 mezi Olomouckým krajem a Městem Loštice, předmět daru část pozemku parc. č. 210/2 o výměře 185 m² (město obdarovaný) a část pozemku parc. č. 207/3 o výměře 28 m² (město dárce)
- Dohody o pracovní činnosti: na sjednaný úkol - obsluha nízkotlakového kotle v budově MěÚ Loštice na období od 16. 9. 2013 do 31. 5. 2014 uzavřená dne 16. 9. 2013
- Dohody o pracovní činnosti: sjednaná na pracovní úkol - péče o staré a potřebné občany města Loštice sjednaná dne 31. 12. 2013

- Dohody o provedení práce: na pracovní úkol - zpracování podkladů pro získání dotace z NFOH Praha - Synagoga Loštice, V. etapa uzavřená dne 2. 9. 2013
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Veřejná zakázka malého rozsahu na zpracování projektové dokumentace "Opravu mostu přes řeku Třebůvku v Lošticích, ulice Ke Koupališti, Loštice"
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Zjednodušené podlimitní řízení veřejné zakázky "Snížení energetické náročnosti budov ZŠ, MŠ a stravovny v Lošticích – Objekt č. 2: ZŠ Nová budova a Snížení energetické náročnosti budov ZŠ a MŠ a stravovny v Lošticích – Objekt č. 3: Stravovna"
- Evidence pohledávek: pohledávky evidovány podle jednotlivých poplatníků, předložena 1 složka - r. 2013 k vymáhání pohledávek (vyrozumění o výši nedoplatku, včetně upozornění o navýšení nedoplatku po uvedené lhůtě)
- Faktura: přijatá č. 300456 - č. 1300575 za období 8 - 9/2013
- Faktura: vydaná č. 1300050 - 1300057 za období 8 - 9/2013
- Hlavní kniha: sestavená k 31. 10. 2013
- Hlavní kniha: sestavená za období 12/2013
- Inventurní soupis majetku a závazků: Inventarizační zpráva za rok 2013 ze dne 20. 1. 2014, Plán inventur na rok 2013 včetně jmenování inventarizačních komisí ze dne 9. 10. 2013, Protokol o proškolení všech členů inventarizačních komisí jmenovaných k provedení inventarizace v roce 2013 ze dne 21. 11. 2013, Prezenční listina a potvrzení o instruktáži zaměstnanců, kteří se budou podílet na přímém provedení řádné inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2013 ze dne 21. 11. 2013, Inventurní soupisy, Zařazovací a vyřazovací protokoly
- Kniha došlých faktur: za období 8 - 9/2013
- Kniha odeslaných faktur: za období 1 - 10/2013
- Návrh rozpočtu: města Loštice na rok 2013 byl vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn; v elektronické podobě umožňující dálkový přístup a na úřední desce obce byl vyvěšen dne 6. 3. 2013 a sejmut dne 26. 3. 2013
- Odměňování členů zastupitelstva: mzdové podklady členů zastupitelstva obce za období září - prosinec 2013
- Pokladní doklad: Městského kulturního střediska Loštice za období 9/2013
- Pokladní doklad: Městské knihovny Loštice za období 9/2013
- Pokladní doklad: města za období 8 - 9/2013
- Pokladní doklad: města za období 11 - 12/2013
- Pokladní kniha (deník): města za období 11 - 12/2013
- Pokladní kniha (deník): Městského kulturního střediska Loštice za období 9/2013
- Pokladní kniha (deník): města za období 8 - 9/2013
- Pokladní kniha (deník): Městské knihovny Loštice za období 9/2013
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2014 schválilo zastupitelstvo města dne 9. 12. 2013 (do doby schválení rozpočtu na rok 2014 dle předložených pravidel)
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2013 schválilo zastupitelstvo města dne 3. 12. 2012 (do doby schválení rozpočtu na rok 2013 dle předložených pravidel)
- Příloha rozvahy: sestavená za období 12/2013

- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 10. 2013
- Rozpočtová opatření: č. 1/2013 schválené radou města dne 29. 4. 2013, č. 2/2013 schválené radou města dne 28. 5. 2013, č. 3/2013 schválené radou města dne 25. 6. 2013, č. 4/2013 schválené zastupitelstvem města dne 29. 7. 2013, č. 5/2013 schválené radou města dne 19. 8. 2013, č. 6/2013 schválené zastupitelstvem města dne 9. 9. 2013, č. 7/2013 schválené radou města dne 30. 9. 2013, č. 8/2013 schválené radou města dne 14. 10. 2013
- Rozpočtová opatření: č. 9/2013 schválené radou města dne 25. 11. 2013, č. 10/2013 schválené zastupitelstvem města dne 9. 12. 2013, č. 11/2013 schválené radou města dne 17. 12. 2013
- Rozpočtový výhled: zpracovaný na období 2010 - 2014
- Rozpočtový výhled: zpracovaný na roky 2013 - 2017
- Rozvaha: sestavená k 31. 10. 2013
- Rozvaha: výkaz sestavený za období 12/2013
- Schválený rozpočet: na rok 2013 schválilo zastupitelstvo města dne 25. 3. 2013 dle návrhu rozpočtu na rok 2013, zastupitelstvo města schválilo závazné ukazatele dle tabulky
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: finanční vyúčtování účelové neinvestiční dotace pro jednotky sborů dobrovolných hasičů ve výši 171 650 Kč (ÚZ 14 022) ze dne 17. 12. 2013
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí Ministerstva kultury ze dne 17. 6. 2013 o poskytnutí příspěvku ve výši 80 000 Kč na obnovu nemovité kulturní památky - Socha sv. Jana Nepomuckého v Lošticích v rámci státní finanční podpory v programu Podpora obnovy kulturních památek (ÚZ 34 002)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Vyúčtování příspěvku ve výši 80 000 Kč na obnovu nemovité kulturní památky - Socha sv. Jana Nepomuckého v Lošticích v rámci státní finanční podpory v programu Podpora obnovy kulturních památek (ÚZ 34 002), Závěrečné vyúčtování akce ze dne 6. 1. 2014
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK - OE ze dne 17. 10. 2013 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace z rozpočtu MV-GŘ HZS ČR na výdaje SDH obcí v celkové výši 48 425 Kč (ÚZ 14 004)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí příspěvku ze dne 15. 5. 2013 na ve výši 140 000 Kč na pořízení dopravního automobilu, Rozpočtové opatření KÚOK – OE ze dne 4. 6. 2013 na účelovou investiční dotaci ve výši 140 000 Kč na částečnou úhradu výdajů na zajištění akceschopnosti JSDH (ÚZ 00 008), Zpráva o využití příspěvku na zajištění akceschopnosti JSDH Loštice ze dne 14. 8. 2013
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK - OE ze dne 21. 10. 2013 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši 171 650 Kč pro JSDH na základě Rozhodnutí Ministerstva vnitra č.j. MV-112130-3/PO-IZS-2013 ze dne 16. 9. 2013 "Neinvestiční transfery krajům a hl.m. Praze podle usnesení vlády k povodním" (ÚZ 14 022)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: vyúčtování účelových neinvestičních dotací z rozpočtu MV-GŘ HZS ČR na výdaje SDH obcí v celkové výši 48 425 Kč (ÚZ 14 004), 108 528 Kč (ÚZ 14 004), 4 650 Kč (ÚZ 14 004), finanční vyúčtování dotací ze dne 2. 1. 2014
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: rozpočtové opatření ze dne 17. 10. 2013 na základě dopisu Ministerstva financí ČR č. j. MF-97772/2013/12-1201

na účelovou neinvestiční dotaci ve výši 132 500 Kč (příjem zaúčtován na položce 4111 s ÚZ 98 071), vratka neinvestiční dotace odeslána na účet Olomouckého kraje dne 6. 2. 2014 ve výši 33 718 Kč

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 50 000 Kč z rozpočtu Olomouckého kraje - z programu Obnova staveb drobné architektury místního významu v Olomouckém kraji, na úhradu nákladů v souvislosti s obnovou památky v roce 2013 kamenného kříže s pietou v ul. Hradské v Lošticích, Vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 12. 11. 2013, Finanční vyúčtování příspěvku ze dne 5. 11. 2013
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozpočtové opatření KÚOK – OE ze dne 10. 1. 2013 o poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši 132 500 Kč na úhradu výdajů vzniklých v souvislosti s konáním voleb prezidenta České republiky, vyhlášeno na 11. a 12. 1. 2013 (ÚZ 98 008), předběžné vyúčtování výdajů zpracované dne 8. 4. 2013, vratka ve výši 23 771 Kč odvedena na účet Olomouckého kraje dne 20. 8. 2013
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 60 000 Kč z rozpočtu Olomouckého kraje - program Podpora kulturních aktivit v Olomouckém kraji v roce 2013 uzavřená dne 24. 4. 2013 mezi Olomouckým krajem a městem Lošticemi na částečnou úhradu nákladů na XVIII. ročník Loštických slavností hudby a tvarůžků, Rozpočtové opatření KÚOK - OE ze dne 9. 5. 2013 na poskytnutí účelové neinvestiční dotace ve výši 60 000 Kč na částečnou úhradu nákladů na projekt "Loštické slavnosti hudby a tvarůžků, 18. ročník kulturně-společenské akce (ÚZ 00 212), Závěrečná zpráva- vyhodnocení 18. "Loštických slavností hudby a tvarůžků" ze dne 10. 8. 2013, Finanční vyúčtování příspěvku ze dne 10. 8. 2013
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu pozemku uzavřená dne 1. 7. 2013 (město pronajímatel)
- Smlouvy nájemní: 3 x Smlouva o nájmu bytu na dobu určitou uzavřená dne 30. 4. 2013, 30. 5. 2013 a 1. 7. 2013 (město pronajímatel)
- Smlouvy nájemní: č. 73 N 08/63 uzavřená mezi Pozemkovým fondem České republiky (pronajímatelem) a městem Loštice (nájemcem) ze dne 28. 4. 2008
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 18/2013 uzavřená dne 14. 6. 2013 mezi městem Loštice a VHH THERMONT s.r.o. (zhotovitel), sjednané dílo: "Snížení energetické náročnosti budov ZŠ, MŠ a stravovny v Lošticích – Objekt č. 2: ZŠ Nová budova a Snížení energetické náročnosti budov ZŠ a MŠ a stravovny v Lošticích – Objekt č. 3: Stravovna" – objekt č. 2 ZŠ Nová budova
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 37/2013 uzavřená s firmou VHH THERMONT s,r,o, Troubelice dne 15. 10. 2013
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo č. 19/2013 uzavřená mezi městem Loštice a VHH THERMONT s.r.o. (zhotovitel), sjednané dílo: "Snížení energetické náročnosti budov ZŠ, MŠ a stravovny v Lošticích – Objekt č. 2: ZŠ Nová budova a Snížení energetické náročnosti budov ZŠ a MŠ a stravovny v Lošticích – Objekt č. 3: Stravovna" – objekt č. 3 ZŠ Stravovna
- Smlouvy o dílo: Smlouva o dílo 3/2013 na realizaci akce "Restaurování kamenného kříže s pietou v Lošticích" uzavřená dne 17. 1. 2013
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na prodej osobního automobilu Ford Transit 100L EFBVDL ze dne 29. 4. 2013 (město prodávající)
- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva č. UZSVM/OSU/15578-OSUM uzavřená dne 21. 2. 2013 (Město Loštice kupující)

- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Kupní smlouva na prodej pozemků ze dne 1. 7. 2013 (město prodávající)
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 1360/03/LCD uzavřená dne 1. 10. 2003 mezi Českou spořitelnou, a.s., Praha a městem Loštice ve výši 8 454 000 Kč na financování výstavby 22 b.j. v lokalitě Hradská ulice v Lošticích, Dodatek č. 1 a 2
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 10686/11/LCD uzavřená dne 11. 8. 2011 mezi Českou spořitelnou a. s. Praha a městem Loštice. Úvěr ve výši 27 000 000 Kč poskytnut na akci "Zlepšení kvality vod horního povodí řeky Moravy - fáze II", dodatek č. 1 ze dne 11. 12. 2012 (schválilo zastupitelstvo města dne 3. 12. 2012), kterým se upravuje termín čerpání a datum splatnosti úvěru
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o zvýhodněném úvěru uzavřená dne 10. 12. 2003 mezi Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s., pobočkou Brno a městem Loštice na poskytnutí bezúročného úvěru ve výši 7 582 000 Kč na financování stavební a technologické části stavby "Dostavba kanalizační sítě - Loštice"
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 18/04/LCD uzavřená dne 15. 1. 2004 na poskytnutí úvěru ve výši 7 500 000 Kč na financování bytové výstavby bytového domu o 11 b.j. v lokalitě Hradská ulice v Lošticích, Dodatek č.1
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená s Olomouckým krajem dne 11. 1. 2013 (město oprávněné), Smlouva o zřízení věcného břemene uzavřená s Olomouckým krajem dne 18. 6. 2013 (město oprávněné)
- Smlouvy o věcných břemenech: Smlouva o zřízení věcného břemene číslo - IE-12-8000293/007 uzavřená se společností SMP Net, s.r.o. zastoupená společností RWE GasNet, s.r.o. dne 17. 9. 2013
- Smlouvy ostatní: Mandátní smlouva uzavřená dne 12. 2. 2012 mezi městem Loštice a APC Consulting s.r.o. (mandatář) na zajištění přípravy a průběhu veřejných zakázek (zjednodušené podlimitní řízení) "Snížení energetické náročnosti budov ZŠ, MŠ a stravovny v Lošticích - objekt č. 2: ZŠ Nová budova" a "Snížení energetické náročnosti budov ZŠ, MŠ a stravovny v Lošticích - objekt č. 3: Stravovna"
- Účetní doklad: vztahující se k bankovním výpisům České spořitelny, a. s., za období 8 - 9/2013
- Účetní doklad: k bankovním výpisům České spořitelny (sociální fond města) za období 08 - 09/2013
- Účetní doklad: vztahující se k bankovním výpisům České spořitelny, a. s., za období 11 - 12/2013
- Účetní závěrka města za rok 2012: schválená na jednání zastupitelstva města dne 29. 7. 2013
- Účetní závěrky příspěvkových organizací za rok 2012: Základní školy Loštice, p. o., Základní umělecká školy A. Kašpara, p. o. a Mateřská školy, p. o. schválené na jednání Rady města dne 25. 6. 2013
- Účtový rozvrh: na rok 2013 vedený na PC (průběžně aktualizován)
- Vnitřní předpis a směrnice: č. 3/2006 - "Fond pro poskytování příspěvku na „ošatné“" schválilo zastupitelstvo města dne 13. 3. 2006
- Vnitřní předpis a směrnice: Organizační směrnice č. 5/2012 - O finanční kontrole schválena radou města dne 17. 12. 2012, č. 1/2013 - Směrnice o cestovních náhradách schválena radou města dne 4. 2. 2013, Směrnice č. 2/2013 k zabezpečení požadavků na schvalování účetní závěrky schválena radou města dne 4. 11. 2013

- Vnitřní předpis a směrnice: č. 2/2009 - "Sociální fond a zásady jeho používání" schválilo zastupitelstvo města dne 26. 10. 2009, Dodatek č. 1 k vnitřnímu předpisu schválený zastupitelstvem města dne 1. 3. 2010, Dodatek č. 2 k vnitřnímu předpisu schválený zastupitelstvem města dne 27. 2. 2012
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestaveného k 31. 10. 2013
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2013
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 10. 2013
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 12/2013
- Výsledky hospodaření příspěvkových organizací: dne 18. 2. 2013 schválila rada města výsledek hospodaření "Mateřské školy Loštice, okres Šumperk, příspěvková organizace", dne 4. 3. 2013 schválila rada města výsledek hospodaření Základní školy Loštice, okres Šumperk, příspěvková organizace" a "Základní umělecká škola A. Kašpara Loštice, okres Šumperk, příspěvková organizace"
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené na základě pověření zřizovatele města Loštice u "Základní umělecké školy A. Kašpara Loštice, okres Šumperk, příspěvkové organizaci" ze dne 25. 9. 2013
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené na základě pověření zřizovatele města Loštice u "Mateřské školy Loštice, okres Šumperk, příspěvkové organizaci" ze dne 25. 9. 2013
- Výsledky kontrol zřízených organizací: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly provedené na základě pověření zřizovatele města Loštice u "Základní školy Loštice, okres Šumperk, příspěvkové organizaci" ze dne 26. 9. 2013
- Zápis z jednání finančního výboru: ze dne 27. 2. 2013, ze dne 29. 4. 2013, ze dne 28. 5. 2013, ze dne 25. 6. 2013, ze dne 22. 7. 2013, ze dne 19. 8. 2013, ze dne 9. 9. 2013, ze dne 30. 9. 2013, ze dne 16. 10. 2013, ze dne 24. 10. 2013, ze dne 25. 11. 2013, ze dne 27. 11. 2013, ze dne 9. 12. 2013, ze dne 17. 12. 2013, ze dne 22. 12. 2013
- Zápis z jednání kontrolního výboru: ze dne 20. 2. 2013, ze dne 10. 4. 2013, ze dne 6. 11. 2013, ze dne 12. 11. 2013, ze dne 28. 11. 2013
- Záписы z jednání rady včetně usnesení: ze dne 25. 11. 2013, ze dne 17. 12. 2013
- Záписы z jednání rady včetně usnesení: ze dne 14. 1. 2013, 21. 1. 2013, 4. 2. 2013, 18. 2. 2013, 4. 3. 2013, 18. 3. 2013, 3. 4. 2013, 10. 4. 2013, 22. 4. 2013, 29. 4. 2013, 14. 5. 2013, 28. 5. 2013, 3. 6. 2013, 25. 6. 2013, 8. 7. 2013, 22. 7. 2013, 12. 8. 2013, 19. 8. 2013, 4. 9. 2013, 16. 9. 2013, 30. 9. 2013, 14. 10. 2013, 4. 11. 2013
- Záписы z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 3. 12. 2012, 25. 2. 2013, 25. 3. 2013, 29. 4. 2013, 29. 7. 2013, 9. 9. 2013, 14. 10. 2013
- Záписы z jednání zastupitelstva včetně usnesení: ze dne 9. 12. 2013
- Závěrečný účet: města Loštice za rok 2012 byl vyvěšen na úřední desce od 10. 4. 2013 do 30. 4. 2013 a na úřední desce v elektronické podobě od 10. 4. 2013 do 30. 4. 2013, Zastupitelstvo města Loštice dne 29. 4. 2013 schválilo Závěrečný účet obce za rok 2012 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obce za rok 2012 bez výhrad
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: "Základní umělecká škola A. Kašpara Loštice, okres Šumperk, příspěvková organizace" - zřizovací listina účinná dnem 27. 10. 2009 plně nahrazuje zřizovací listinu ze dne 10. 11. 1997 (zastupitelstvo města schválilo dne 26. 10. 2009), Odpisový plán dlouhodobého hmotného majetku na rok 2013

- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: "Základní škola Loštice, okres Šumperk, příspěvková organizace" - úplné znění zřizovací listiny schválené zastupitelstvem města dne 26. 10. 2009, Odpisový plán dlouhodobého majetku na rok 2013
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina organizační složky města Loštice Jednotky sboru dobrovolných hasičů města Loštice schválená zastupitelstvem města dne 13. 3. 2006 s účinností od 13. 3. 2006
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: Zřizovací listina organizační složky města Městské kulturní středisko a knihovna Loštice schválená zastupitelstvem města dne 1. 3. 2010 s účinností od 1. 3. 2010 včetně přílohy č. 1 ke zřizovací listině - vymezení svěřeného majetku předaného k hospodaření
- Zřizovací listina organizačních složek a příspěvkových organizací, odpisový plán: "Mateřská škola Loštice, okres Šumperk, příspěvková organizace" - zřizovací listina účinná dnem 1. 12. 2002 (zastupitelstvo města schválilo dne 1. 12. 2002), Dodatek č. 1 ke zřizovací listině účinný dnem 7. 11. 2005 (schválený zastupitelstvem města dne 7. 11. 2005), úplné znění zřizovací listiny schválilo zastupitelstvo města dne 27. 10. 2009, Odpisový plán dlouhodobého majetku na rok 2013

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci města, město Loštice:

- *neuzavřelo smlouvu o sdružení a neuskutečnilo finanční operace týkající se družených prostředků,*
- *neuzavřelo smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,*
- *neuzavřelo směnnou smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,*
- *neručilo svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřelo smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,*
- *nezastavilo movitý a nemovitý majetek,*
- *nekoupilo ani neprodalo cenné papíry, obligace, neuskutečnilo majetkové vklady,*
- *uskutečnilo pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zákona č. 137/2006 Sb.),*
- *nemělo podnikatelskou činnost.*

B. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření města Loštice 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 města Loštice za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření města Loštice 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	1,92 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	34,82 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	10,13 %

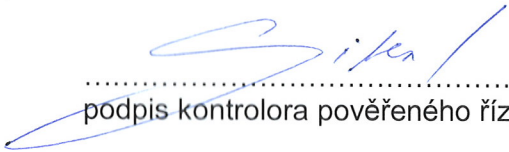
Loštice, 11. 3. 2014

KRAJSKÝ ÚŘAD
OLOMOUCKÉHO KRAJE
(31)

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Bc. Dana Giblová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání
přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením

Ing. Iveta Bejdáková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Bc. Marie Jakubcová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Ing. Marie Budřová

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

P o u č e n í

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

Já, níže podepsaný starosta města Loštice prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření města Loštice obdržel a s jeho obsahem byl seznámen starosta města dne 11. 3. 2014

PhDr. Ctirad Lolek

.....

podpis

MĚSTO LOŠTICE

Náměstí Míru 66/1, 789 83 Loštice
IČO: 00302945, DIČ: CZ00302945
Tel.: 583 401 801, fax: 583 445 193
e-mail: podatelna@mm-lostice.cz

Rozdělovník:

1 stejnopis pro město Loštice

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly

Příloha:

Ověřovací doložka obsahuje kopie jednotlivých dokladů a jiných materiálů, ze kterých zjištění vychází. Tato příloha je nedílnou součástí stejnopisu pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly.