

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 81863/2024 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Bystřicko

se sídlem Příční 405 405, 593 01 Bystřice nad Perštejnem, IČO 70830355
za rok **2024**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 11. září 2024 na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Mikroregion Bystřicko
Příční 405 405
593 01 Bystřice nad Perštejnem

Přezkoumané období: 1. ledna 2024 - 30. června 2024

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Lenka Sušilová**
pověření číslo: 20245367116

Podklady předložili: **Libor Pokorný – předseda**
Alena Jarošová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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. Výsledek dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Bystřicko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků za předchozí roky

Při přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

C. Ostatní upozornění a sdělení

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání seznámil dobrovolný svazek obcí s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky DSO.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využití při přezkoumání obsahující 2 strany.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 11. září 2024

Bc. Lenka Sušilová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Mikroregion Bystřicko	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Bystřicko byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2024 zveřejněn na internetových stránkách DSO (členských obcí svazku) od 9. 11. do 27. 11. 2023, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 9. 11. 2023

Schválený rozpočet - na rok 2024 schválen členskou schůzí svazku dne 27. 11. 2023, zveřejněn dne 27. 11. 2023 na internetových stránkách DSO, na úředních deskách členských obcí zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření - schválena předsednictvem:

- č. 1 dne 11. 1. 2024, zveřejněno dne 12. 1. 2024

- č. 2 dne 4. 4. 2024, zveřejněno dne 4. 4. 2024

schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách svazku, na úřední desce zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2023 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO (členských obcí svazku) od 13. 5. do 30. 5. 2024, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 13. 5. 2024, schválen členskou schůzí svazku dne 30. 5. 2024, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 30. 5. 2024 na internetových stránkách DSO, na úředních deskách členských obcí zveřejněno oznámení, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2024

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2024

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2024

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2024

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 6. 2024 (faktura č. 1 až 55)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 6. 2024 (faktura č. 1 až 32)

Faktur:

- č. 20230394 ze dne 8. 1. 2024 (KDF č. 2) dodavatel Město Bystřice nad Pernštejnem IČO 00294136 na částku 15 000 Kč vč. DPH za úpravu měsíčníku Bystřicko, uhrazena dne 8. 1. 2024 výpis č. 1 (KB), zaúčtováno na účet 518

- č. 600240021 ze dne 2. 2. 2024 (KDF č. 7) dodavatel Kubiček Factory s.r.o. IČO 41603869 na částku 7 199,50 Kč vč. DPH za opravu hradu Indián, uhrazena dne 5. 2. 2024 výpis č. 2 (KB), zaúčtováno na účet 511

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 6. 2024 (Česká národní banka, Komerční banka, a.s. - běžné účty)

Účetní doklady - za měsíc květen 2024 (doklady k bankovnímu výpisu KB č. 5)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 6. 2024 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 49)

Pokladní doklady - za měsíce leden až duben 2024 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 26)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 6. 2024

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc červen 2024

Účetnictví ostatní - účetní závěrka DSO Mikroregion Bystřicko za rok 2023 schválena předsednictvem svazku dne 14. 5. 2024

Darovací smlouvy - Darovací smlouva (svazek jako dárcce) ze dne 17. 4. 2024 (obdarovaný KUMŠT, z.s. IČO 22887849), finanční dar ve výši 10 000 Kč (na úhradu nákladů spojených se soutěží Zrcadlení 2024), poskytnutí daru schváleno členskou schůzí dne 14. 3. 2024, dar vyplacen dne 19. 4. 2024 výpis č. 4 (KB)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:

- zápisy předsednictva ze dne 11. 1., 13. 2., 4. 4. a 14. 5. 2024
- zápisy členské schůze ze dne 27. 11. 2023, 14. 3. a 30. 5. 2024