

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 83050/2021 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 2021

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 4. října 2021 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:

Obecní úřad Rozsochy
Rozsochy 146
592 57 Rozsochy

Přezkoumané období:

1. ledna 2021 - 31. srpna 2021

Dílčí přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo: 20215065466_3

Ing. Žaneta Hanusová

Podklady předložila:

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 využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Rozsochy 4. října 2021

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Žaneta Hanusová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

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

PŘÍLOHA

Písемnosti využité při přezkoumání

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

Střednědobý výhled rozpočtu - návrh na roky 2022 - 2023 zveřejněn na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí od 22. 11. 2020 do 14. 12. 2020, schválen členskou schůzí Mikroregionu Bystřicko dne 14. 12. 2020, schválený střednědobý výhled rozpočtu zveřejněn dne 14. 12. 2020 na internetových stránkách Mikroregionu Bystřicko, členským obcím byl předán odkaz, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde možno nahlédnout do listinné podoby

Pravidla rozpočtového provizoria - pro rok 2021 schválena členskou schůzí Mikroregionu Bystřicko dne 14. 12. 2020, zveřejněna dne 14. 12. 2020 na internetových stránkách Mikroregionu Bystřicko, členským obcím byl předán odkaz, kde zveřejněno v elektronické podobě a kde možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2021 zveřejněn na úředních deskách a na internetových stránkách členských obcí Mikroregionu Bystřicko od 23. 2. 2021 do 29. 3. 2021

Schválený rozpočet - na rok 2021 schválen členskou schůzí Mikroregionu Bystřicko ve dnech 23. 3. 2021 - 26. 3. 2021 per rollam, zveřejněn od 29. 3. 2021 na internetových stránkách Mikroregionu Bystřicko, obcím byl předán odkaz, kde je zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Rozpočtová opatření:

- č. 1 dne 17. 6. 2021, zveřejněno od 17. 6. 2021 na internetových stránkách Mikroregionu Bystřicko

obcím byl předán odkaz, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2020 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na úředních deskách členských obcí Mikroregionu Bystřicko a na internetových stránkách od 24. 5. 2021 do 17. 6. 2021, schválen členskou schůzí Mikroregionu Bystřicko dne 17. 6. 2021 s výrokem - bez výhrad. Schválený závěrečný účet zveřejněn od 17. 6. 2021 na internetových stránkách svazku a předán odkaz členským obcím Mikroregionu Bystřicko, kde je zveřejněn a kde možno nahlédnout do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 8. 2021

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 8. 2021

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 8. 2021

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 8. 2021

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 31. 8. 2021 (faktura číslo 410001 až 410083)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 31. 8. 2021 (faktura číslo 420001 až 420071)

Faktury:

- č. T200829983 (v KDF č. 410025) vystavená dne 3. 5. 2021 na částku 14.935,- Kč vč. DPH za „Notebook Lenovo IdeaPad + příslušenství“ (dodavatel Michal Ihnát, IČO: 47992794), uhrazená bankovním převodem dne 3. 5. 2021 (výpis KB č. 5), zaúčtováno na účet 028

- č. FV2124587 (v KDF č. 410029) vystavená dne 4. 5. 2021 za „Projektor pro osobní počítač + příslušenství“ (dodavatel SOFTCOM GROUP, spol. s r.o., IČO: 25623290) + zálohová faktura č. FZ2109402 vystavená dne 3. 5. 2021 na částku 20.380,- Kč vč. DPH, uhrazená bankovním převodem dne 3. 5. 2021 (výpis KB č. 5), zaúčtováno na účet 028

- č. 750215751 (v KDF č. 41007) vystavená dne 4. 5. 2021 za „ozvučovací set + příslušenství“ (dodavatel AudioMaster CZ a.s., IČO: 28206649) + zálohová faktura č. 721210469 vystavená dne 3. 5. 2021 na částku 19.990,- Kč vč. DPH., uhrazená bankovním převodem dne 3. 5. 2021 (výpis KB č. 5), zaúčtováno na účet 028

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 31. 8. 2021 (KB, ČNB - běžný účet)

Účetní doklady - za měsíc srpen 2021 (doklady k bankovnímu výpisu KB č. 8)

Pokladní kniha - předložena ke dni 31. 8. 2021 (č. 1 až č. 57)

Pokladní doklady - za leden - srpen 2020 (výdajové a příjmové pokladní doklady č. 770001 až 770057)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 31. 8. 2021 - účet 028

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc srpen 2021 (výplatní listina, mzdové náklady)

Účetnictví ostatní - Schválení účetní závěrky Mikroregionu Bystřicko za rok 2020 schůzí předsednictva Mikroregionu Bystřicko dne 6. 5. 2021

Darovací smlouvy - na finanční dar (KUMŠT z. s., IČO: 22887849) na úhradu části nákladů vzniklých a přímo spojených s projektem fotosoutěže a fotografické kroniky Mikroregionu Bystřicko - ZRCADLENÍ 2021 ve výši 10.000,- Kč ze dne 26. 7. 2021 schválená schůzí předsednictva dne 6. 5. 2021 (na účet obdarovaného finanční dar odeslán dne 29. 7. 2021, výpis z KB č. 7)

Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - předloženy zápisy členské schůze ze dne 14. 12. 2020, 23. 3. - 26. 3. 2021, 17. 6. 2021

předloženy zápisy schůze předsednictva ze dne 18. 2. 2021, 6. 5. 2021, 17. 6. 2021