

## Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 94366/2022 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 **2022**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 7. listopadu 2022 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 2022 - 30. září 2022

**Dílčí přezkoumání vykonal:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Bc. Lenka Sušilová**  
pověření číslo: 20225033744\_3

**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 7. listopadu 2022

Bc. Lenka Sušilová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

### **Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Mikroregion Bystřicko	do datové schránky

## **PŘÍLOHA**

### **Písemnosti využité při přezkoumání**

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

Pravidla rozpočtového provizoria - na rok 2022 schválena členskou schůzí dne 16. 12. 2021, zveřejněna dne 16. 12. 2021 na internetových stránkách DSO (členských obcí svazku), členským obcím svazku předána ke zveřejnění dne 20. 12. 2021, na úředních deskách členských obcí zveřejněno oznámení, kde jsou zveřejněna v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do listinné podoby

Návrh rozpočtu - na rok 2022 zveřejněn na internetových stránkách DSO (členských obcí svazku) od 17. 2. do 31. 3. 2022, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 17. 2. 2022

Schválený rozpočet - na rok 2022 schválen členskou schůzí dne 22. 3. 2022, zveřejněn dne 25. 3. 2022 na internetových stránkách DSO (členských obcí svazku), 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 svazku:

- č. 2 dne 1. 7. 2022, zveřejněno dne 4. 7. 2022

- č. 3 dne 25. 8. 2022, zveřejněno dne 25. 8. 2022

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

Závěrečný účet - návrh za rok 2021 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO (členských obcí svazku) od 3. 6. do 21. 6. 2022, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 3. 6. 2022, schválen bez výhrad členskou schůzí dne 21. 6. 2022, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 21. 6. 2022 na internetových stránkách DSO (členských obcí svazku), 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. 9. 2022

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2022

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2022

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2022

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2022 (faktura č. 410001 až 410083)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2022 (faktura č. 420001 až 420100)

Faktura č. 6378704984536208136 ze dne 2. 5. 2022 (KDF č. 410021) dodavatel Microsoft Ireland Operations Limited DIČ 680473475 na částku 2 699 Kč vč. DPH za Microsoft 365 pro rodiny, uhrazena dne 4. 5. 2022 výpis č. 5 (KB a.s.), zaúčtováno na účet 501 (901), inv. č. 042022

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2022 (KB, a.s., ČNB)

Účetní doklady - za měsíc září 2022 (doklady k bankovnímu výpisu KB č. 9)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 72)

Pokladní doklady - za měsíce leden až duben 2022 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 1 až 20)

- daňový doklad č. 370334372 ze dne 29. 6. 2022 dodavatel Global elektro s.r.o. IČO 02403811 na částku 3 869 Kč vč. DPH za nákup mobilního telefonu Samsung Mobile Galaxy A13, uhrazena dne 30. 6. 2022 VPD č. 38, zaúčtováno na účet 558 (028), inv. č. 332022

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku (úctů 022,028, 901, 902) ke dni 30. 9. 2022

Mzdová agenda - rekapitulace mezd za měsíc září 2022

Účetní závěrka Mikroregion Bystřicko za rok 2021 schválena předsednictvem svazku dne 17. 5. 2022

Darovací smlouva (mikroregion jako dárce) ze dne 8. 7. 2022 (obdarovaný KUMŠT, o.s. IČO 22887849), finanční dar ve výši 10 000 Kč (na úhradu nákladů spojených s projektem fotosoutěže ZRDCADLENÍ 2022), poskytnutí daru schváleno členskou schůzí svazku dne 22. 3. 2022, dar vyplacen dne 11. 7. 2022 výpis č. 7 (KB, a.s.)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:

- zápisy členské schůze konané dne 16. 12. 2021, 22. 3., 21. 6. a 13. 9. 2022
- zápisy ze schůze předsednictva svazku konané dne 15. 2., 17. 5., 21. 6., 1. 7., 25. 8. a 20. 9. 2022