

**Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí
Mikroregion Bystřicko, s. o.**

se sídlem Příční 405, 593 01 Bystřice nad Perštejnem, IČO 70830355
za rok **2025**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 12. listopadu 2025 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, s. o.
Příční 405
593 01 Bystřice nad Perštejnem

Přezkoumané období:

1. ledna 2025 - 30. září 2025

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Magda Helánová**
pověření číslo: 20255304482_7

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, s. o. **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.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 19. listopadu 2025

Magda Helánová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Mikroregion Bystřicko, s. o.	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Bystřicko, s. o. byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2025 zveřejněn na internetových stránkách svazku od 12. 11. do 28. 11. 2024 a rozeslán členským obcím k zveřejnění na úředních deskách dne 12. 11. 2024

Schválený rozpočet - na rok 2025 schválen nejvyšším orgánem společenství obcí shromážděním starostů dne 28. 11. 2024, zveřejněn dne 28. 11. 2024 na internetových stránkách DSO členským obcím odesláno oznámení, podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, o zveřejnění schváleného dokumentu a o možnosti nahlédnutí do listinné podoby

Rozpočtová opatření

- schváleno předsedou společenství obcí (pravomoc schválena zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2024):

- č. 3 dne 16. 6. 2025, zveřejněno dne 16. 6. 2025

schváleno radou společenství obcí (pravomoc schválena zastupitelstvem obce dne 12. 12. 2024):

- č. 1 dne 25. 3. 2025, zveřejněno dne 25. 3. 2025

schváleno shromážděním starostů:

- č. 4 dne 3. 7. 2025, zveřejněno dne 3. 7. 2025

- schválená rozpočtová opatření zveřejněna na internetových stránkách svazku, členským obcím odesláno oznámení, podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, o zveřejnění schváleného dokumentu a o možnosti nahlédnutí do listinné podoby

Závěrečný účet - návrh za rok 2024 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO (členských obcí svazku) od 26. 5. do 12. 6. 2025 a rozeslán členským obcím k zveřejnění na úředních deskách dne 26. 5. 2025

schválen bez výhrad nejvyšším orgánem společenství obcí shromážděním starostů dne 12. 6. 2025, schválený závěrečný účet zveřejněn na internetových stránkách DSO dne 12. 6. 2025 členským obcím odesláno oznámení, podle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, o zveřejnění schváleného dokumentu a o možnosti nahlédnutí do listinné podoby

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2025

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2025

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2025

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2025

Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 9. 2025 (faktura č. 410001 až 410096)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2025 (faktura č. 420001 až 420113)

Faktury

- č. 25101070 ze dne 4. 3. 2025 (KDF č. 410012) dodavatel TENTino s.r.o. IČO 25950525 na částku 24 245,06 Kč vč. DPH za nůžkový párty stan 3x4,5 m BIG HEXAGON, uhrazena dne 4. 3. 2025 výpis č. 3 (KB), zaúčtováno v hodnotě 2 246 Kč na účet 501, v hodnotě 21 999 Kč a na účet 558 (028), inv. č. OOHM572025

- č. 5580000001 ze dne 5. 7. 2025 (KDF č. 410052) dodavatel BONTONFILM a.s. IČO 26737493 na částku 14 520 Kč vč. DPH za půjčení filmu Moře ve dvoře, uhrazena dne 8. 7. 2025 výpis č. 7 (KB), zaúčtováno na účet 518

Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 9. 2025 (Česká národní banka - běžný účet, Komerční banka, a.s. - běžný účet)

Účetní doklady - za období srpen až září 2025 (doklady k bankovnímu výpisu KB č. 8 a 9)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2025 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 770001 až 770085)

Pokladní doklady - za období březen až červenec 2025 (příjmové a výdajové pokladní doklady č. 770011 až 770053)

Evidence pohledávek - předložena ke dni 30. 9. 2025 (členské příspěvky)

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2025, syntetický účet 028 a 902

Mzdová agenda - přehled mezd za měsíc září 2025

Účetnictví ostatní - účetní závěrka DSO za rok 2024 schválena shromážděním starostů dne 12. 6. 2025

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí - Rozhodnutí o přiznání postavení společenství obcí (transformace svazku obcí na společenství obcí) ze dne 16. 12. 2024

Stanovy společenství obcí Mikroregionu Bystřicko, s.o. ze dne 12. 12. 2024

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím - Smlouva o poskytnutí dotace FV02953.0071 z Fondu Vysočiny, program „Bavíme se na Vysočině“, uzavřena dne 2. 4. 2025, poskytnutí účelové veřejné finanční podpory ve výši 60 000 Kč na realizaci projektu „Bystřicko čte dětem XVIII“, žádost o poskytnutí dotace ze dne 20. 1. 2025, závěrečná zpráva a vyúčtování poskytnuté dotace ze dne 18. 8. 2025, dotace přijata dne 26. 8. 2025 výpis č. 8 (KB), zaúčtováno na účet 672

- faktura č. 906216442 ze dne 28. 1. 2025 (KDF č. 410004) dodavatel Internet-Handel s.r.o. IČO 24141828 na částku 11 599 Kč vč. DPH za nákup knih, uhrazena dne 28. 1. 2025 výpis č. 1 (KB), zaúčtováno na účet 543

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- shromáždění starostů Mikroregionu Bystřicko, s.o. konaného dne 25. 3., 12. 6., 3. 7. a 23. 9. 2025

- rady Mikroregionu Bystřicko, s.o. konaného dne 13. 2., 25. 3., 29. 5. a 9. 9. 2025