

Krajský úřad Kraje Vysočina

odbor kontroly

Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 91397/2025 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko

se sídlem Radnická 29, 594 13 Velké Meziříčí, IČO 71219986
za rok 2025

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 4. 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 Velkomeziříčsko - Bítešsko
Radnická 29
594 13 Velké Meziříčí

Přezkoumané období: 1. ledna 2025 - 30. září 2025

Dílčí přezkoumání vykonal:

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

Podklady předložili: **Michal Drápela - předseda**
Ing. Monika Bližňáková - manažerka
Marie Sýkorová - 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 Velkomeziříčsko - Bítešsko **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 5. listopadu 2025

Magda Helánová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Mikroregion Velkomeziříčsko - Bítešsko	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Velkomeziříčsko - Bíteško byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2025 zveřejněn na internetových stránkách svazku od 4. 11. 2024 - dosud a rozeslán členskými obcím k zveřejnění na úředních deskách dne 4. 11. 2024

Schválený rozpočet - na rok 2025 schválen valnou hromadou svazku dne 21. 11. 2024, zveřejněn dne 22. 11. 2024 na internetových stránkách DSO

Rozpočtové opatření - schváleno radou svazku (pravomoc ke schvalování rozpočtových opatření ze dne 16. 6. 2022) a zveřejněno na internetových stránkách svazku - č. 1 ze dne 30. 4. 2025 zveřejněné dne 5. 5. 2025

Závěrečný účet - návrh za rok 2024 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO od 5. 5. do 23. 5. 2025, členskými obcemi svazku předán ke zveřejnění dne 6. 5. 2025, schválen bez výhrad valnou hromadou dne 22. 5. 2025, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 23. 5. 2025 na internetových stránkách DSO

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. 32500001 až 32500034)

Kniha odeslaných faktur - předložena ke dni 30. 9. 2025 (faktura č. 202501 až 202521)

Faktury

- č. 25180324 ze dne 24. 1. 2025 (KDF č. 3250005) dodavatel TRIADA, spol. s r.o. IČO 43871020 na částku 27 315,75 Kč vč. DPH za aktualizaci SW, uhrazena dne 11. 2. 2025 výpis č. 002 (ČS), zaúčtováno na účet 518

- č. 2025053 ze dne 31. 3. 2025 (KDF č. 3250010) dodavatel ND agentura s.r.o. IČO 06424538 na částku 24 198,79 Kč vč. DPH za poradenskou a konzultační činnost v souvislosti se zpracováním a podáním žádosti o finanční podporu v rámci projektu "Vybavení mikroregionu komunální technikou", uhrazena dne 1. 4. 2025 výpis č. 004 (ČS), zaúčtováno na účet 518

- č. 2025045 ze dne 9. 4. 2025 (KDF č. 3250014) dodavatel FIN-servis, a.s. IČO 26439573 na částku 63 138 Kč vč. DPH za nákup elektřiny a plynu na rok 2026 na Českomoravské komoditní burze Kladno smluvní odměna, uhrazena dne 17. 4. 2025 výpis č. 004 (ČS), zaúčtováno na účet 518

- č. 4202500450 ze dne 30. 4. 2025 (KDF č. 3250016) dodavatel OTIDEA CZ s.r.o. IČO 05844428 na částku 1 317,69 Kč vč. DPH za uveřejnění nové zakázky s názvem "Dodávka zemního plynu na období 1. 1. 2026 - 31. 1. 2026, uhrazena dne 2. 5. 2025 výpis č. 005 (ČS), zaúčtováno na účet 518

- č. 250196 ze dne 22. 5. 2025 (KDF č. 3250023) dodavatel JUPITER club, s.r.o. IČO 46967036 na částku 8 168 Kč vč. DPH za pronájem koncertního sálu 22. 5. 2025 - valná hromada uhrazena dne 13. 6. 2025 výpis č. 006 (ČS), zaúčtováno na účet 518

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

Účetní doklady - za období červenec až září 2025 (doklady k bankovnímu výpisu ČS č. 007 až 009)

Pokladní kniha - předložena ke dni 30. 9. 2025 (výdajové pokladní doklady č. V00000001 až V00000009)

Pokladní doklady - za období leden až září 2025 (výdajové pokladní doklady č. V00000001 až V00000009)

- výdajový pokladní doklad č. V00000008 ze dne 23. 7. 2025 na částku 231 Kč, paragon č. 2102391712 dodavatel KIKA Brno IČO 27127133 za nákup nástěnky, zaúčtováno na účet 501

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

Mzdová agenda - přehled mezd za měsíc září 2025

Účetnictví ostatní - účetní závěrka DSO MR Velkomeziříčsko - Bítešsko za rok 2024 schválena valnou hromadou svazku dne 22. 5. 2025

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí rady DSO

- konané dne 12. 3., 30. 4. a 22. 5. 2025

- konané formou per rollam od 9. 1. do 13. 1. 2025

valné hromady DSO

- konané dne 22. 5. 2025

- konané formou per rollam od 13. 3. až 20. 3. 2025