

**ZÁVĚREČNÝ ÚČET DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ  
MIKROREGION VALAŠSKOMEZIRÍČSKO-KELEČSKO ZA ROK 2021**

(§ 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

**1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021**

	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Plnění k 31.12.2021
Třída 1 - Daňové příjmy	0	0	0
Třída 2 - Nedaňové příjmy	644 046,81	666 246,81	1 425 832,07
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0	0	0
Třída 4 - Přijaté dotace	4 458 953,19	15 426 249,98	13 715 313,68
<b>Příjmy celkem</b>	<b>5 103 000</b>	<b>16 092 496,79</b>	<b>15 141 145,75</b>
Třída 5 - Běžné výdaje	7 009 000	14 986 563,31	13 020 962,61
Třída 6 - Kapitálové výdaje	0	2 871 740,18	2 869 443,72
<b>Výdaje celkem</b>	<b>7 009 000</b>	<b>17 858 303,49</b>	<b>15 890 406,33</b>
<b>Saldo: Příjmy – výdaje</b>	<b>- 1 906 000</b>	<b>- 1 765 806,70</b>	<b>- 749 260,58</b>
Přijaté úvěry a půjčky	0	0	0
Splátky úvěrů	0	0	0
Fond rezerv	0	0	0
Fond sociální	0	0	0

<b>Běžné účty</b>	<b>stav k 1.1.2021</b>	<b>obrat v r. 2021</b>	<b>stav k 31.12.2021</b>
Běžné účty	2 741 644,59	- 749 260,58	<b>1 992 384,01</b>

**2) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně**

Neinvestiční dotace od obcí (členské příspěvky obcí) do rozpočtu svazku za rok 2021 činily celkem 1 097 555 Kč.

Č. faktury	Odběratel	Částka v Kč
012021	Obec Branky	28 173
022021	Obec Choryně	22 755
032021	Obec Jarcová	25 084
042021	Město Kelč	70 342
052021	Obec Kladeruby	14 738
062021	Obec Kunovice	19 470
072021	Obec Lešná	54 161
082021	Obec Loučka	23 613
092021	Obec Mikulůvka	23 393
102021	Obec Oznice	16 136
112021	Obec Podolí	10 497
122021	Obec Police	18 195
132021	Obec Střítež nad Bečvou	24 962
142021	Město Valašské Meziříčí	550 868
152021	Obec Velká Lhota	16 087
162021	Obec Zašová	78 604
172021	Obec Poličná	46 978
182021	Obec Křhová	53 499
<b>celkem</b>	<b>x</b>	<b>1 097 555</b>

Ostatní příjmy: Příjmy z úroků z bankovních účtů činily k 31.12.2021 **297,31 Kč**. Dále ostatní neinvestiční přijaté transfery ze státního rozpočtu **1 970 088,85 Kč** neinvestiční část a **1 934 070,53 Kč** investiční část (projekt „Zefektivnění komunikace

s veřejností v Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko“ ), **1 063 724,69 Kč** (projekt „Prohloubení kvality a účinnosti plánování sociálních služeb v mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko“), **2 297 228,46 Kč** (projekt „Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Valašské Meziříčí II“), **712 623 Kč** přijetí investiční části dotace a **2 616 643,66 Kč** neinvestiční části dotace (projekt „Společně bez odpadků v Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko) a přijatá záloha **ve výši 168 600 Kč** na projekt „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“).

Patří zde také příjmy z poskytování služeb a výrobků ve výši **1 234 734,76 Kč**.

Dle uzavřených veřejnoprávních smluv byly přijaty příspěvky od členských obcí na kofinancování sociálních služeb ve výši **1 753 600 Kč** a dle veřejnoprávní smlouvy s Městem Valašské Meziříčí bylo přijato **269 779,49 Kč** na spolufinancování projektů „Zefektivnění komunikace s veřejností v Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko“ a projektu „Společně bez odpadků.“

Byl přijat dar od Českého svazu včelařů ve výši **22.200 Kč**, který byl následně poskytnut Svazu Čechů v Republice Chorvatsko jako pomoc krajským rodinám postižených zemětřesení.

**3) Celkové výdaje za rok 2021 činily celkem 15 890 406,33 Kč.** Podrobný rozpis je zpracován níže.

POL	TEXT	Částka v Kč
50.	Výdaje na platy a náklady s tím související	5 798 625,00
51.	Neinvestiční nákupy a související výdaje	5 359 483,31
52.	Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům	1 778 600,00
53.	Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům	19 857,30
54.	Neinvestiční transfery obyvatelstvu	16 057,00
55.	Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí	48 340,00
61.	Investiční nákupy a související výdaje	2 869 443,72
		<b>15 890 406,33</b>

Výdaje na platy a náklady s tím související spočívaly zejména ve financování projektových zaměstnanců DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko-Kelečsko vykonávající činnosti na základě pracovních smluv nebo pracovních dohod konaných mimo pracovní poměr na projektech: „Místní akční plán rozvoje vzdělávání v ORP Valašské Meziříčí II“ výdaje činily **2 162 700 Kč** - 95 % dotace, „Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce“ ve výši **44 653 Kč** - 95 % dotace, projekt „Zefektivnění strategického řízení a plánování v DSO“ ve výši **1 058 998 Kč** - 95 % dotace a projekt „Prohloubení kvality a účinnosti plánování sociálních služeb v mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko“ ve výši **172 966 Kč** – 95 % dotace, projekt „Zefektivnění komunikace s veřejností v Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko“ ve výši **1 310 362 Kč** – 95 % dotace (3 zaměstnanci) a projekt „Československé dny mikroregionů Valašskomeziříčsko-Kelečsko a Medzihorie“ ve výši **116 650 Kč** – 85 % dotace. Z vlastních zdrojů bylo na mzdové výdaje pracovníků mikroregionu vyčerpáno **932 296 Kč** (administrativní zajištění chodu mikroregionu – účetní, pracovníci na DPP při regionálních akcích apod.).

Položka Neinvestičních nákupů a souvisejících výdajů zahrnuje zejména nákup ostatních služeb, nájemné, služby telekomunikací, služby peněžních ústavů – financování regionálních akcí, právní služby a zpracování projektových dokumentací, pojistné, služby pošt, opravy a udržování, cestovné a pohoštění. V položce Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům jsou zaúčtovány poskytnuté transfery na kofinancování sociálních a souvisejících služeb dle uzavřených veřejnoprávních smluv ve výši **1 753 600 Kč** a členský příspěvek Regionu Bílé Karpaty ve výši **25 000 Kč**.

Položku Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům tvoří výdaje na dálniční známku, správní poplatky.

Neinvestiční transfery obyvatelstvu zahrnují dávky nemocenské vyplacené zaměstnancům ve výši **6 057 Kč** a zakoupené ceny pro účastníky regionální akce Valašská fotbalová liga ve výši **10 000 Kč**.

Neinvestiční transfery a související platby do zahraničí ve výši **48 340 Kč** je poskytnutí darů Svazu Čechů v Republice Chorvatsko v souvislosti se živelnou katastrofou – zemětřesením.

Investiční nákupy byly pořízeny v rámci projektu „Společně bez odpadků“ ve výši **833 580 Kč** na nákup průmyslových myček nádobí a projektu „Zefektivnění komunikace s veřejností v Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko“ ve výši **2 035 863,72 Kč** na pořízení elektronických úředních desek.

**4) Zůstatek na bankovním účtu** u KB, a.s. a ČNB k 31. 12. 2021 činil částku **1 992 384,01 Kč** a celý byl zapojen do rozpočtu na rok 2022.

**5) Příloha: Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Valašskomeziříčsko-Kelečsko 2021**

6) Příloha: Rozvaha, Fin 2-12, Příloha, Výkaz zisku a ztráty

Ve Valašském Meziříčí 02.06.2022

**Odbor ekonomický**  
Oddělení kontrolní

DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko  
Náměstí 7  
757 01 Valašské Meziříčí

Datum	Oprávněná úřední osoba	Číslo jednací	Spisová značka
10. března 2022	Ing. Antonín Putala	KUZL 17385/2022	KUSP 19345/2021 EKO

## Zpráva č. 386/2021/EKO

### o výsledku přezkoumání hospodaření DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, IČ: 70956545 za rok 2021

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:** 21. 10. 2021 (dílčí přezkoumání)  
10. 3. 2022 (konečné přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Kontrola byla zahájena písemným oznámením doručeným kontrolované osobě dne 20. 7. 2021.  
Posledním kontrolním úkonem bylo vrácení písemností a dokladů dne 10. 3. 2022.

**Místo provedení přezkoumání:** Městský úřad, Náměstí 7  
757 01 Valašské Meziříčí

**Přezkoumání vykonali:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Antonín Putala  
kontrolor: Mgr. Jiří Firich (konečné přezkoumání)

**DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko zastupovali:**

předseda:  
manažerka DSO:  
účetní:  
tajemník:

**A. Přezkoumané písemnosti**

<b>Druh písemnosti</b>	<b>Popis písemnosti</b>
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu svazku obcí na rok 2021 byl zveřejněn od 24.11.2020 na webových stránkách DSO a na úředních deskách sdružených obcí v zákonné lhůtě před jeho projednáním pro příjmy ve výši 5.103.000 Kč a výdaje ve výši 7.009.000 Kč. Financování ve výši 1.906.000 Kč představuje zapojení ZBÚ (pol. 8115). Příjmy jsou členěny v plném členění rozpočtové skladby (§ i položka), výdaje jsou členěny odvětvově (§ RS).
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření /RO/ č. 1/2021 schválila Rada svazku dne 27.1.2021 (P i V + 5.652.780,77 Kč). RO bylo zveřejněno dne 3.2.2021. RO č. 2/2021 schválila Rada svazku dne 5.2.2021 (P + 22.200 Kč, V + 48.340 Kč, pol. 8115). RO bylo zveřejněno dne 15.2.2021. RO č. 3/2021 schválila Rada svazku dne 16.3.2021 (P + 3.110.666 Kč, V + 3.112.319 Kč, pol. 8115). RO bylo zveřejněno dne 24.3.2021. RO č. 4/2021 schválila Rada svazku dne 9.4.2021 (změny výdajové části bez navýšení). RO bylo zveřejněno dne 12.4.2021. RO č. 5/2021 schválila Rada svazku dne 27.4.2021 (pol. 8113, pol. 8114 výše 3.899.000 Kč). RO bylo zveřejněno dne 4.5.2021. RO č. 6/2021 schválila Rada svazku dne 18.10.2021 (P + 2.203.850,02 Kč, V + 2.035.863,72 Kč, pol. 8115). RO bylo zveřejněno dne 22.10.2021. <u>Bylo ověřeno:</u> Hodnota rozpočtu po změnách odpovídá navýšení o RO. RO byla zveřejněna v zákonné lhůtě na webu DSO a oznámeno zveřejnění na úředních deskách sdružených obcí a webu DSO.
Schválený rozpočet	Rozpočet DSO na rok 2021 schválila Valná hromada DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko - Kelečsko dne 16.12.2020 dle předloženého návrhu. Schválený rozpočet byl zveřejněn dne 17.12.2020 na webových stránkách DSO a zveřejnění oznámeno na úředních deskách sdružených obcí a webu DSO.
Střednědobý výhled rozpočtu	Střednědobý výhled rozpočtu (SVR) na období 2020 až 2024 byl zveřejněn na webu sdružení dne 16.12.2019. Zveřejnění oznámeno na úředních deskách sdružených obcí a webu DSO.
Závěrečný účet	Návrh závěrečného účtu za rok 2020 byl zveřejněn od 21.5.2021 na webových stránkách DSO a úředních deskách sdružených obcí v řádném termínu před jeho projednáním. Valná hromada DSO schválila dne 18.6.2021 závěrečný účet DSO za rok 2020 bez výhrad. Schválený závěrečný účet za rok 2020 byl zveřejněn dne 22.6.2021 na webových stránkách DSO a oznámeno zveřejnění na úředních deskách sdružených obcí a webu DSO.
Bankovní výpis	<u>Stav prostředků ZBÚ k 31.12.2021 dle bankovních účtů:</u> KB č.ú. 94-2538760297/0100 - zůstatek 830.444,79 Kč (SÚAÚ 231 0400) ověřen na výpis č.v. 12; ČNB č.ú. 94-6716851/0710 CZK - zůstatek 3.289,20 Kč (SÚAÚ 231 0100) ověřen na výpis p.č. 23; KB č.ú. 115-6780790257/0100 - zůstatek 46.607 EUR (SÚAÚ 231 0800) ověřen na výpis č.v. 12 (částce 1.158.650,02 Kč odpovídá kurz 24,86 Kč/EURO). Zůstatky výše 1.992.384,01 Kč odpovídají hodnotě SÚ 231 v rozvaze a hodnotě ř. 6010 výkazu FIN 2-12 M k témuž datu.
Evidence pohledávek	<u>K 31.12.2021 pouze krátkodobé pohledávky</u> na účtech: SÚ 314 poskyt. zálohy - částka 8.351 Kč (nájemné, energie); SÚ 344 pohl. mimo vybrané vládní instituce - částka 407.698,03 Kč (pohl. za Regionem Bílé Karpaty, projekt FMP - Československé dny regionů); SÚ 348 pohl. za ÚSC - částka 15.000 Kč;

SÚ 373 poskytn. zálohy na transfery - částka 1.171.900 Kč doložena u IS (nevyúčtované dotace Charitou VM a Diakonii ČCE);  
 SÚ 381 náklady příštích období - částka 25.170 Kč (náklady na prezentaci mikroregionu v aplikaci Na kole i pěšky);  
 SÚ 388 dohadné účty aktivní - částka 14.739.733,93 Kč dohad dotace (projekt MAP II. 8.780.146,40 Kč, projekt OPZ komplán 2.333.285 Kč, projekt OPZ zefektivnění komunikace s veřejností 3.626.302,53 Kč).

Evidence závazků	<p><u>K 31.12.2021 dlouhodobé závazky</u> na účtu:          SÚ 472 přijaté zálohy transfery - částka 14.616.561,99 Kč (projekt Komplán 2.672.103 Kč, projekt OPZ komunikace s veřejností 3.904.159,38 Kč, projekt MAP II. 8.040.299,61 Kč).</p> <p><u>K 31.12.2021 krátkodobé závazky</u> na účtech:          SÚ 321 dodavatelé - částka 22.308,83 Kč doložena u IS soupisem faktur;          SÚ 331 zaměstnanci - částka 348.049 Kč, SÚ 336 sociální zabezpečení - částka 90.970 Kč, SÚ 337 zdravotní pojištění - částka 39.237 Kč (mzdy 12/2021);          SÚ 342 ostatní přímé daně - částka 44.860 Kč (záloha siln. daň - 3.936 Kč, daně zaměstnanci 12/2021);          SÚ 389 dohad. účet pasivní - částka 1.183.432 Kč (dohad k poskytn. transferům 1.171.900 Kč, dohad silniční daně 4.032 Kč, dohad nákladů na nebytové prostory 7.500 Kč) doložena u IS.</p>
Faktura	Kontrola dokladů KDFDSO00001 až KDFDSO00191 (došlé faktury), KOFDSO00001 až KOFDSO00162 (vydané faktury), kontrola účtování předpisu a plánované úhrady.
Inventurní soupis majetku a závazků	Předseda Rady svazku schválil Příkaz k inventarizaci č. 1/2021. Proškolení členů IK bylo provedeno dne 2.12.2021, doloženo zápisem a prezenční listinou. Inventarizační zpráva byla zpracována dne 16.2.2022. Inv. komise ve zprávě konstatuje, že nebyly zjištěny invent. rozdíly.
Kniha došlých faktur	Kniha došlých faktur je vedena v SW Ginis - KDF. Evidence pro rok 2021 eviduje přijetí 191 faktur (číselná řada KDFDSO00001 až KDFDSO00191).
Kniha odeslaných faktur	Kniha odeslaných faktur je vedena v SW Ginis - KOF. Evidence zachycuje pro rok 2021 vystavení 167 faktur (číselná řada KOFDSO00001 až KOFDSO00167).
Pokladní doklad	Kontrola dokladů 015001 až 015093.
Pokladní kniha (deník)	Vedením pokladní evidence je pověřena Ing. Dobešová. Pokladní evidence je vedena v SW Ginis. Evidence v období roku 2021 zachycuje vystavení dokladů (zaúčtovaných v číselné řadě 015001- 015093), a zůstatek 0 Kč. Zůstatek odpovídá hodnotě SÚ 261 v rozvaze a hodnotě položky 5182 výkazu FIN 2-12 M k témuž datu.
Příloha rozvahy	Výkaz sestavený k 31.12.2021 (zpracováno 16.2.2022).
Rozvaha	Kontrolována rozvaha sestavená k 31.12.2021 (zpracováno 16.2.2022). K uvedenému datu činí hodnota aktiv brutto 35.207.861,18 Kč, aktiv netto 21.363.836,19 Kč. Korekce ve výši 13.844.024,99 Kč je tvořena oprávkami k stálým aktivům. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto. Hodnotu SÚ 401 ve výši mínus 4.476,627,93 Kč ovlivnily bezúplatné převody v hodnotě 5.701.335,59 Kč (SÚAÚ 401 0300).
Účetní doklad	Kontrola dokladů 025002 až 025015 (devizový účet), 026003 až 026025 (bank. účet ČNB), 020631 až 020829 (bank. účet KB), 013002 až 013027 (majetek), 011001 až 011049 (účetní doklad).
Výkaz zisku a ztráty	Výkaz zisku a ztráty sestavený k 31.12.2021 (zpracováno 16.2.2022) s náklady 13.221.618,47 Kč a výnosy 13.768.098,81 Kč. Výsledek hospodaření výše

546.480,34 Kč odpovídá hodnotě položky C.III.1. rozvahy k témuž datu.

Výkaz pro  
hodnocení plnění  
rozpočtu

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestaven k 31.12.2021 (tisk 27.1.2022). Hospodaření (dle tříd RS po konsolidaci) je uvedeno v tabulce:

Výkaz FIN 2 - 12 M v Kč	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Plnění rozpočtu
Nedaňové příjmy	644 046,81	666 246,81	1 425 832,07
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	4 458 953,19	15 426 249,98	13 715 313,68
<b>Příjmy celkem</b>	<b>5 103 000,00</b>	<b>16 092 496,79</b>	<b>15 141 145,75</b>
Běžné výdaje	7 009 000,00	14 986 563,31	13 020 962,61
Kapitálové výdaje		2 871 740,18	2 869 443,72
<b>Výdaje celkem</b>	<b>7 009 000,00</b>	<b>17 858 303,49</b>	<b>15 890 406,33</b>
<b>Financování</b>	<b>1 906 000,00</b>	<b>1 765 806,70</b>	<b>749 260,58</b>

Smlouva o  
vytvoření  
dobrovolných  
svazků obcí

DSO sdružuje obce a města: Branky, Choryně, Jarcová, Kelč, Kladeruby, Kunovice, Lešná, Loučka, Mikulůvka, Oznice, Podolí, Police, Stráž nad Bečvou, Valašské Meziříčí, Zašová, Velká Lhota, Poličná, Krhová. Orgány svazku jsou valná hromada, rada svazku, kontrolní komise.

Smlouvy a další  
materiály  
k poskytnutým  
účelovým dotacím

Veřejnoprávní smlouva /VPS/ uzavřená dne 28.7.2021. Účelem smlouvy je poskytnutí dotace Diakonii Valašské Meziříčí na poskytování sociálních služeb ve výši 534.600 Kč. Poskytovatel sociální služby je povinen předložit vyúčtování do 31.1.2022. Záloha na dotaci byla poskytnuta dne 10.8.2021. Smlouva zveřejněna v registru smluv 3.8.2021.

Veřejnoprávní smlouva /VPS/ uzavřená dne 22.7.2021. Účelem smlouvy je poskytnutí dotace Charitě Valašské Meziříčí na poskytování sociálních služeb ve výši 617.900 Kč. Poskytovatel sociální služby je povinen předložit vyúčtování do 31.1.2022. Záloha na dotaci byla poskytnuta dne 30.7.2021. Smlouva zveřejněna v registru smluv 22.7.2021.

Smlouvy a další  
materiály k přijatým  
účelovým dotacím

DSO přijal k 31.12.2021 prostředky účelově určené dotace:

Dotace MPSV ČR z OPZ (Rozhodnutí č. OPZ/4.1/109/0016881):

ÚZ 13013 příjem pol. 4116 výše 3.033.813,54 Kč;

ÚZ 13013 příjem pol. 4216 výše 1.934.070,53 Kč.

Dotace MŽP ČR na projekt "Společně bez odpadků" (i.č. 115D314010759):

ÚZ 15011 příjem pol. 4116 výše 2.616.643,66 Kč;

ÚZ 15974 příjem pol. 4216 výše 712.623 Kč.

Dotace z MŠMT ČR:

ÚZ 33063 příjem pol. 4116 výše 2.297.228,46 Kč.

Smlouvy nájemní

Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 20.6.2016. Předmětem smlouvy je pronájem nebytového prostoru v budově č.p. 638 v ulici Sokolská od 1.7.2016 na dobu neurčitou. Nájemné je sjednáno ve výši 5.312 Kč/rok. V nájemném není zahrnuta cena za služby, které hradí nájemce zálohově (teplo, vodné, stočné, elektřinu). Celkem 7.500 Kč/rok.

Smlouvy o půjčce

Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci DSO MVMK z rozpočtu města Valašské Meziříčí na rok 2021 uzavřená dne 30.4.2021. Město poskytne bezúročnou půjčku za účelem pokrytí časového nesouladu v příjmech a výdajích souvisejících s realizací projektu "Společně bez odpadků". Rada svazku dne 27.4.2021 schválila uzavření smlouvy. Příjemce se zavazuje k vrácení půjčky do 15.12.2021.

Účetnictví DSO zachycuje SÚ 326 závazek k městu. Prostředky byly navraceny dne 30.11.2021 (dokl. 020750). Hodnota pol. 8113 výkazu Fin 2-12 M k 31.12.2021 činí 3.899.000 Kč. Hodnota pol. 8114 výkazu Fin 2-12 M k 31.12.2021 činí 3.899.000 Kč.

Dokumentace  
k zakázkám

Pořízení opakovaně použitelného nádobí a myček pro průmyslové mytí nádobí: Podlimitní veřejná zakázka v předpokládané hodnotě 3.729.150 Kč (bez DPH).

I. část nádobí předp. hodnota 2.829.150 Kč (bez DPH), II. část myčky předpokl. hodnota 900.000 Kč. Výzva a zadávací dokumentace byly zveřejněny na profilu veřejných zakázek. Prostřednictvím elektronického nástroje byla na I. část podána jediná nabídka s cenou 2.497.111 Kč. Kupní smlouva s firmou RAP GROUP s.r.o. byla uzavřena dne 7.5.2021. Smlouva byla 7.5.2021 zveřejněna na profilu zadavatele. Uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele.

Prostřednictvím elektronického nástroje bylo na II. část podáno pět cenových nabídek. Nejnižší cenu 678.000 Kč nabídla firma PROMOS Trading, spol. s r.o. Kupní smlouva byla uzavřena dne 23.4.2021. Dne 4.5.2021 byla smlouva zveřejněna na profilu zadavatele. Uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontroly podrobeny zápisy a usnesení ze zasedání Valné hromady DSO Mikroregion VM-K, které se konaly ve dnech 26.1.2021, 18.6.2021, 20.10.2021, 20.12.2021.

Kontroly podrobeny usnesení ze zasedání Rady DSO Mikroregion VM-K, ze dne 4.1.2021 (per rollam), 27.1.2021 (per rollam), 5.2.2021 (per rollam), 10.2.2021 (per rollam), 16.3.2021 (per rollam), 30.3.2021 (per rollam), 9.4.2021 (per rollam), 27.4.2021 (per rollam), 3.5.2021 (per rollam), 16.7.2021, 1.9.2021 (per rollam), 18.10.2021 (per rollam), 1.12.2021 (per rollam), 20.12.2021.

Účetní závěrka

Valná hromada dne 18.6.2021 schválila účetní závěrku DSO Mikroregion Valašskomeziříčsko - Kelečsko za rok 2020.

## B. Zjištění

### I. **Předmět přezkoumání, u něhož nebyla nalezena chyba či nedostatek**

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití fondů. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnik. činnosti. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníky nebo fyzickými osobami. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě smluv.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům ....

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku. Nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

### II. **Při dílčím přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

### III. **Při konečném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) a písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.**

**C. Závěr****I. Odstraňování chyb a nedostatků z předchozích let**

Při přezkoumání za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky, případně tyto chyby a nedostatky byly napraveny.

**II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky [§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.].**

**III. Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.**

**IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko za rok 2021**

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	2,79 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	3,60 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

dne 10. března 2022

Ing. Antonín Putala  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Mgr. Jiří Firich  
kontrolor

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

Mgr. Robert Stržínek, předseda dobrovolného svazku obcí DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek neručil majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Mgr. Robert Stržínek, předseda dobrovolného svazku obcí DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko, se dnem seznámení s návrhem zprávy vzdal možnosti podat k návrhu zprávy písemné stanovisko do 30- ti pracovních dnů od předání návrhu zprávy a požádal o předání konečného znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku za účelem jejího projednání při schvalování závěrečného účtu.

Zprávu převzal a s obsahem byl seznámen dne 10. března 2022

Mgr. Robert Stržínek  
předseda

1 x obdržel: DSO mikroregion Valašskomeziříčsko- Kelečsko  
1 x obdržel: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor ekonomický, oddělení kontrolní