

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2019

sestavený k 31.12.2019
(v Kč na dvě desetinná místa)

Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko

IČO

68898461

Adresa

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Kateřinice čp. 242
Kateřinice
75621 Ratiboř u Vsetína

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail

571 442 315
571 442 315
mikroregionSV@email.cz



Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	-	852 700,00	852 774,62
0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	110 800,00	110 800,00	97 279,00
0		Bez ODPA	110 800,00	963 500,00	950 053,62
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	875 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	-	875 000,00
Rozpočtové příjmy			110 800,00	963 500,00	1 825 053,62

II. Plnění rozpočtu

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3341	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	25 000,00	25 000,00	23 898,00
3341		Rozhlas a televize	25 000,00	25 000,00	23 898,00
3639	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	-	216 000,00	211 054,00
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	24 000,00	92 800,00	68 800,00
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	-	54 000,00	52 504,00
3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	-	19 100,00	18 996,00
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	16 800,00	78 200,00	61 384,00
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	-	10 000,00	7 291,00
3639	5162	Služby elektronických komunikací	-	4 800,00	4 567,00
3639	5164	Nájemné	-	3 600,00	3 120,00
3639	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	-	3 600,00	3 120,00
3639	5169	Nákup ostatních služeb	10 000,00	82 200,00	-
3639	5172	Programové vybavení	-	26 000,00	25 255,00
3639	5173	Cestovné	-	28 000,00	7 533,00
3639	5175	Pohoštění	-	600,00	217,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	50 800,00	618 900,00	463 841,00
6310	5163	Služby peněžních ústavů	3 000,00	3 000,00	698,20
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	3 000,00	3 000,00	698,20
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	850 000,00
6330	5348	Převody do vlastní pokladny	-	-	25 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	-	875 000,00
6409	5021	Ostatní osobní výdaje	14 000,00	10 000,00	-
6409	5042	Odměny za užití počítačových programů	3 000,00	5 000,00	4 961,00
6409	5161	Poštovní služby	-	1 000,00	190,00
6409	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	5 000,00	6 000,00	5 266,45
6409		Ostatní činnosti j.n.	22 000,00	22 000,00	10 417,45
Rozpočtové výdaje			100 800,00	668 900,00	1 373 854,65
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)			10 000,00	294 600,00	451 198,97

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	10 000,00-	294 600,00-	451 198,97-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)		10 000,00-	294 600,00-	451 198,97-

IV. Stav a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	40 802,59	440 935,97	481 738,56
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	40 802,59	440 935,97	481 738,56
Pokladna	-	10 263,00	10 263,00

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	9 559,00	6 500,00	16 059,00
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	64 130,00	-	64 130,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	-	61 384,00	61 384,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	9 559,00-	6 500,00-	16 059,00-
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	21 376,80-	6 413,04-	27 789,84-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-	61 384,00-	61 384,00-

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	110 800,00	110 800,00	97 279,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	875 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	850 000,00

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	852 700,00	x	852 774,62	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	216 000,00-	x	200 501,30
13013	5021	Ostatní osobní výdaje	x	68 800,00-	x	65 360,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přisp.na	x	54 000,00-	x	49 878,80
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	19 100,00-	x	18 046,20
13013	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	61 400,00-	x	58 314,80
13013	5139	Nákup materiálu j.n.	x	10 000,00-	x	6 926,45
13013	5162	Služby elektronických komunikací	x	4 800,00-	x	4 338,65
13013	5164	Nájemné	x	3 600,00-	x	2 964,00
13013	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a	x	3 600,00-	x	2 964,00
13013	5169	Nákup ostatních služeb	x	72 200,00-	x	-
13013	5172	Programové vybavení	x	26 000,00-	x	23 992,25
13013	5173	Cestovné	x	28 000,00-	x	7 156,35
13013	5175	Pohoštění	x	600,00-	x	206,15
13013		Operační program Zaměstnanost	852 700,00	568 100,00-	852 774,62	440 648,95

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Škutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Přezkoumání hospodaření DSO za rok 2019 bylo provedeno Krajským úřadem Zlínského kraje dne 29.5.2020 kontrolorem pověřeným řízení přezkoumání Ing. Věrou Bělíčkovou a vyhotovenou zprávou č. 244/2019/EKO o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Sdružení obcí pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko, IČ 68898461 za rok 2019.

Celé znění zprávy – viz elektronická úřední deska.

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 Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko za rok 2019 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 DSO Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko není zřizovatelem žádné právnické osoby.

XI. Ostatní doplňující údaje

Návrh závěrečného účtu je zveřejněn všemi členy Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko dle § 39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění po dobu nejméně 15 dnů přede dnem jeho projednávání na Valné hromadě mikroregionu.

Připomínky k návrhu závěrečného účtu mohou občané členských obcí uplatnit písemně ve lhůtě 15 dnů od zveřejnění na úřední desce nebo ústně při jeho projednávání na Valné hromadě Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko nebo v kanceláři mikroregionu na OÚ Kateřinice, Kateřinice 242, 756 21.

Razítko účetní jednotky



SDRUŽENÍ PRO ROZVOJ
MIKROREGIONU
STŘEDNÍ VSETÍNSKO
IČ 68898461 -1-

Osoba odpovědná za účetnictví **Milan Valůšek, DiS.**

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Osoba odpovědná za rozpočet **Milan Valůšek, DiS.**

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce **Martin Žabčík**

Podpisový záznam
statutárního zástupce

Odbor ekonomický
Oddělení kontrolní

Sdružení pro rozvoj mikroregionu
Střední Vsetínsko
Kateřinice 242
756 21 Ratiboř

datum	pověřená úřední osoba	číslo jednací	spisová značka
29. května 2020	Ing. Věra Bělíčková	KUZL 37342/2019	KUSP 37342/2019 EKO

Zpráva č. 244/2019/EKO

o výsledku přezkoumání hospodaření Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko, IČ: 68898461 za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 10.10.2019 (dílčí přezkoumání)
29.05.2020 (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 12.7.2019.

Posledním kontrolním úkonem bylo vrácení písemností a dokladů dne 29.05.2020.

Místo provedení přezkoumání: Obecní úřad, Kateřinice 242
756 21 Ratiboř

Přezkoumání vykonal:
kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Věra Bělíčková

Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko zastupovali:

předseda DSO: Martin Žabčík
účetní DSO: Milan Valůšek, DiS

A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko na rok 2019 byl zpracován pro příjmy ve výši 90.000, výdaje ve výši 80.000 Kč, financování - 10.000 Kč. Návrh rozpočtu DSO byl zveřejněn v souladu s § 39 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, v platném znění. Na internetových stránkách DSO byl zveřejněn v období od 3.12.2018 do 18.12.2018.
Rozpočtová opatření	V r. 2019 byl schválený rozpočet změněn rozpočtovým opatřením č. 1 a 2: - usnesením Valné hromady dne 29.4.2019 bylo schváleno rozpočtové opatření č. 1/2019, zveřejněno 6.5.2019. - usnesením Valné hromady dne 16.12.2019 bylo schváleno rozpočtové opatření č. 2/2019, zveřejněno 16.12.2019. Upravený rozpočet - viz příloha.
Schválený rozpočet	Rozpočet DSO na rok 2019 byl schválen usnesením Valné hromady 18.12.2018. Do zveřejněného návrhu rozpočtu byly zapracovány změny schválené při projednávání rozpočtu na Valné hromadě DSO. Schválený rozpočet - viz příloha. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách DSO dne 20.12.2018. Zveřejnění oznámení v souladu s § 39, odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., bylo ověřeno u členských obcí: Hošťálková, Mikulůvka.
Střednědobý výhled rozpočtu	Valná hromada dne 19.12.2017 schválila střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 až 2021. SVR byl zveřejněn od 21.12.2017 na internetových stránkách DSO. Valná hromada dne 16.12.2019 schválila střednědobý výhled rozpočtu na roky 2021 až 2023. Návrh SVR byl zveřejněn v období od 29.11.2019 do 16.12.2019, schválený SVR je zveřejněn od 1.1.2020 na internetových stránkách DSO.
Závěrečný účet	Usnesením Valné hromady dne 25.6.2019 byl schválen závěrečný účet za rok 2018 bez výhrad. Návrh ZÚ byl zveřejněn u všech členských obcí a na internetových stránkách DSO v období od 7.6.2019 do 25.6.2019- zveřejnění doloženo. Schválený ZÚ byl zveřejněn dne 18.7.2019.
Bankovní výpis	Při dílčím přezkoumání byly ověřeny zůstatky finančních prostředků k datu 30.6.2019 na bankovních účtech: - účet u KB, a.s. č.ú. 6744730257/0100 (v účetnictví 231 0010), zůstatek ve výši 426.503,75 Kč - ověřeno na bank. výpis č. 6, - účet u ČNB , č.ú. 94-1018851/0710 (v účetnictví 231 0020), zůstatek ve výši 8.309,29 Kč - ověřeno na bank. výpis č. 9. Celkem zůstatek peněžních prostředků k datu 30.6.2019 ve výši 434.813,04 Kč souhlasil s hodnotou SÚ 231 v rozvaze a hodnotou ř. 6010 výkazu FIN 2-12 M k témuž datu. Při konečném přezkoumání byly ověřeny zůstatky finančních prostředků k datu 31.12.2019 na bankovních účtech - doloženo u IS č. 5: - účet u KB, a.s. č.ú. 6744730257/0100 (v účetnictví 231 0010), zůstatek ve výši 478.864,75 Kč - ověřeno na bank. výpis č. 47, - účet u ČNB , č.ú. 94-1018851/0710 (v účetnictví 231 0020), zůstatek ve výši 2.873,81 Kč - ověřeno na bank. výpis č. 15; Celkem zůstatek peněžních prostředků k datu 31.12.2019 ve výši 481.738,56 Kč souhlasil s hodnotou SÚ 231 v rozvaze a hodnotou ř. 6010 výkazu FIN 2-12 M k témuž datu.
Evidence majetku	DSO eviduje majetek: - SÚ 018 v hodnotě 16.059 Kč - doloženo u IS č. 1; - SÚ 022 v hodnotě 64.130 Kč - doloženo u IS č. 2 (skákací hrad);

	- SÚ 028 v hodnotě 61.384 Kč - doloženo u IS č. 3 - PÚ 902 v hodnotě 4.275 Kč - doloženo u IS č. 17;
Evidence pohledávek	DSO eviduje k 31.12.2019 krátkodobé pohledávky na SÚ 388 ve výši 488.225,90 Kč (dohad dotace MPSV) - doloženo u IS č. 4.
Evidence závazků	DSO eviduje k 31.12.2019 dlouhodobé závazky v hodnotě 852.774,62 Kč a krátkodobé závazky v hodnotě 50.081 Kč: SÚ 472 v hodnotě 852.774,62 Kč - doloženo u IS č. 9, přijatá záloha na dotaci MPSV SÚ 321 v hodnotě 5.367 Kč - doloženo u IS č. 11; Závazky z mezd za 12/2019, doloženo rekapitulací mezd za 12/2019: -SÚ 331 v hodnotě 27.971 Kč - doloženo u IS č. 12; -SÚ 336 v hodnotě 8.449 Kč- doloženo u IS č. 13; -SÚ 337 v hodnotě 3.644 Kč- doloženo u IS č. 14; -SÚ 342 v hodnotě 4.650 Kč- doloženo u IS č. 15;
Faktura	Byla provedena kontrola předpisů a zaúčtování došlých fa č. 3001 - 3010.
Inventurní soupis majetku a závazků	DSO provedl inventarizaci majetku a závazků k datu 31.12.2019. Průběh, obsah a rozsah inventarizačních činností byl řízen Plánem inventur pro rok 2019, doloženo jmenování inventarizační komise ze dne 16.12.2019. Proškolení členů IK provedeno dne 16.7.2020, schválena předsedou DSO dne 28.1.2020. Inventarizační komise konstatuje, že inventarizací nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly.
Kniha došlých faktur	KDF je vedena v SW GINIS Express, v roce 2019 je evidováno 17 faktur, v účetnictví č. 3001 - 3017.
Kniha odeslaných faktur	Kniha je vedena v SW GINIS Express, v roce 2019 eviduje vystavení 12 faktur sdruženým obcím v číselné řadě 201901-201912, v účetnictví dokl. č. 400001-400012.
Pokladní doklad	Byla provedena kontrola pokladních dokladů č. 9001 - 9010.
Pokladní kniha (deník)	Vedením pokladny byl pověřen ekonom DSO. Pokladní kniha je v SW GINIS Express, v r. 2019 byly vystaveny pokladní doklady v číselné řadě 9001 - 9019. Stav pokl. hotovosti k 30.6.2019 ve výši 2.346 Kč a k 31.12.2019 ve výši 10.263 Kč souhlasil s hodnotou účtu 261 v rozvaze a s hodnotou ř. 6040 ve výkaze Fin 2-12M k témuž datu.
Příloha	Při dílčím přezkoumání předložen výkaz sestavený k 30.6.2019, okamžik sestavení dne 22.7.2019. Při konečném přezkoumání předložen výkaz sestavený k 31.12.2019, okamžik sestavení dne 17.2.2020.
Rozvaha	Při dílčím přezkoumání Rozvaha sestavená k datu 30.6.2019, okamžik sestavení dne 22.7.2019. Hodnota aktiv brutto k uvedenému datu činí 578.922,04 Kč, netto 476.895,72 Kč, hodnota korekce je 102.026,32 Kč. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto. Hodnota výsledku hospodaření k uvedenému datu v rozvaze je ztráta 221.231,57 Kč. Při konečném přezkoumání Rozvaha sestavená k datu 31.12.2019, okamžik sestavení dne 17.2.2020. Hodnota aktiv brutto k uvedenému datu činí 1.121.952,46 Kč, netto 1.016.719,62 Kč, hodnota korekce je 105.232,84 Kč. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto. Hodnota výsledku hospodaření k uvedenému datu v rozvaze je 30.768,21 Kč.
Účetní doklad	Byla provedena kontrola účetních dokl. k výpisům z bankovních účtů, dokl. č. 1-27, 2001-2008.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Při dílčím přezkoumání Výkaz Fin 2-12M za období 6/2019, okamžik sestavení dne 12.7.2019. Při konečném přezkoumání Výkaz Fin 2-12M za období 12/2019, okamžik sestavení dne 5.2.2020 - viz příloha.
Výkaz zisku a ztráty	Při dílčím přezkoumání výkaz Z/Z sestavený k datu 30.6.2019, okamžik sestavení dne 22.7.2019. Vykazované náklady celkem mají hodnotu 221.231,57 Kč, vykazované výnosy celkem mají hodnotu 0 Kč, hodnota výsledku hospodaření ve výši -221.231,57 Kč souhlasí s hodnotou uvedenou v rozvaze k témuž datu. Při konečném přezkoumání výkaz Z/Z sestavený k datu 31.12.2019, okamžik sestavení dne 17.2.2020. Vykazované náklady celkem mají hodnotu 554.736,69 Kč, vykazované výnosy celkem mají hodnotu 585.504,90 Kč, hodnota výsledku hospodaření ve výši 30.768,21 Kč souhlasil s hodnotou uvedenou v rozvaze k témuž datu. DSO nevykazuje hospodářskou činnost evidovanou na oddělených AÚ.
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	Zakladatelská smlouva o vytvoření DSO "Sdružení pro rozvoj mikroregionu střední Vsetínsko" ze dne 26.6.2001. Členy sdružení jsou obce: Bystřička, Jablůnka, Kateřinice, Lhota u Vsetína, Liptál, Malá Bystřice, Mikulůvka, Oznice, Pržno, Ratiboř, Růžďka, Hošťálková.
Stanovy a osvědčení o registraci DSO	Stanovy "Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko" ze dne 26.6.2001. Na Valné hromadě dne 1.2.2013 byla schválena změna Stanov - doplnění pravomoci Valné hromady schvalovat účetní závěrku.
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce uzavřená dne 1.4.2019 na práce v rámci projektu: "Strategický rozvoj a profesionalizace mikroregionu Střední Vsetínsko". Dohoda o provedení práce uzavřená dne 1.4.2019 na práce v rámci projektu: "Strategický rozvoj a profesionalizace mikroregionu Střední Vsetínsko".
Pracovní smlouvy včetně platových výměrů	Pracovní smlouva uzavřená dne 28.3.2019 na pozici odborného pracovníka projektu: "Strategický rozvoj a profesionalizace mikroregionu Střední Vsetínsko". Pracovní poměr je sjednán na dobu určitou od 1.4.2019 do 31.3.2021.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	DSO eviduje v příjmech v r. 2019 účelové prostředky: - ÚZ 13013 ve výši 852.774,62 Kč , pol. 4116, neinvestiční dotace z operačního programu Zaměstnanost na realizaci projektu: "Strategický rozvoj a profesionalizace mikroregionu Střední Vsetínsko" - Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPZ/4.1/080/0010033. Realizace projektu v období od 1.4.2019 do 31.3.2021.
Zápisy z jednání orgánů DSO	Kontroly byly předloženy zápisy a usnesení z jednání valné hromady DSO ze dne 18.12.2018, 29.4.2019, 25.6.2019, 27.11.2019, 16.12.2019. Usnesením Valné hromady dne 18.12.2018 byl zvolen předsedou DSO Ing. Vojtěch Zubíček, Ph.D a místopředsedou Martin Žabčík. Usnesením Valné hromady dne 16.12.2019 byl zvolen předsedou DSO Martin Žabčík a místopředsedou Lucie Kotrlová.
Účetní závěrka	Usnesením Valné hromady dne 29.4.2019 byla schválena účetní závěrka DSO za rok 2018.

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 peněžních fondů. - nevyskytuje se.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku. - 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 právníckými nebo fyzickými osobami.

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 mezinárodních 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 a k dalším osobám.

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

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek. - nevyskytuje se

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. - v r. 2019 DSO neprovádělo výběrové řízení.

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 právníckých 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 Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko za rok 2019 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.

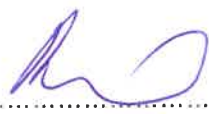
IV. Při přezkoumání hospodaření DSO Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko za rok 2019

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Kateřinice dne 29. května 2020

Ing. Věra Bělíčková
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis

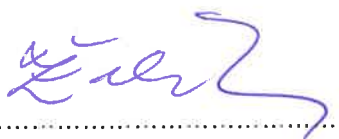
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

Martin Žabčík, předseda DSO Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospodařil s majetkem státu, neručil majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, neuskutečnil veřejné zakázky.

Martin Žabčík, předseda DSO Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko, 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 29. května 2020

Martin Žabčík
předseda


.....
podpis


SDRUŽENÍ PRO ROZVOJ
MIKROREGIONU
STŘEDNÍ VSETÍNSKO
IČ 68898461 -1-

1 x obdrží: Sdružení pro rozvoj mikroregionu Střední Vsetínsko

1 x obdrží: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor ekonomický, oddělení kontrolní

Příloha: 1

Příloha č. 1 VÝKAZ PRO HODNOCENÍ PLNĚNÍ ROZPOČTU - FIN 2-12 M za období 12/2019

PŘÍJMY	ROZPOČET		VÝSLEDEK
	SCHVÁLENÝ	PO ZMĚNÁCH	od počátku roku
Nedaňové příjmy			
Přijaté transfery	110 800	963 500	950 054
PŘÍJMY CELKEM	110 800	963 500	950 054
VÝDAJE			
Běžné výdaje	100 800	668 900	498 855
Kapitálové výdaje			
VÝDAJE CELKEM	100 800	668 900	498 855
FINANCOVÁNÍ	-10 000	-294 600	-451 199

