

Mikroregion Javornicko 2038 @S=700. @U=711.



NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2020

(v Kč)

sestavený ke dni 07.04.2021

Údaje o organizaci

identifikační číslo	70975281	
název	Mikroregion Javornicko	2038 @S=700. @U=711.
ulice, č.p.	nám. Svobody 134	
obec	Javorník	
PSC, pošta	790 70	

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Doplňující údaje organizace

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
- 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

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	10 000,00	21 500,00	11 500,00
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	96 880,00	108 880,00	108 880,00
Příjmy celkem	106 880,00	130 380,00	120 380,00

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	10 000,00	11 500,00	1 500,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	10 000,00	11 500,00	1 500,00
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	10 000,00	11 500,00	1 500,00
2321 Přijaté neinvestiční dary		10 000,00	10 000,00
232 Ostatní nedaňové příjmy		10 000,00	10 000,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy		10 000,00	10 000,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	10 000,00	21 500,00	11 500,00
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	10 000,00	21 500,00	11 500,00
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	96 880,00	108 880,00	108 880,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	96 880,00	108 880,00	108 880,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	96 880,00	108 880,00	108 880,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	96 880,00	108 880,00	108 880,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	106 880,00	130 380,00	120 380,00

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	125 000,00	175 220,00	169 181,83
Kapitálové výdaje			
Výdaje celkem	125 000,00	175 220,00	169 181,83
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5021 Ostatní osobní výdaje	40 000,00	39 000,00	38 400,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	40 000,00	39 000,00	38 400,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	40 000,00	39 000,00	38 400,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	5 000,00	2 000,00	1 497,00
513 Nákup materiálu	5 000,00	2 000,00	1 497,00
5161 Služby pošt	500,00	500,00	
5163 Služby peněžních ústavů	5 000,00	5 000,00	2 353,97
5169 Nákup ostatních služeb	71 500,00	121 720,00	121 657,86
516 Nákup služeb	77 000,00	127 220,00	124 011,83
5175 Pohoštění	3 000,00	2 000,00	273,00
517 Ostatní nákupy	3 000,00	2 000,00	273,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	85 000,00	131 220,00	125 781,83
5222 Neinv.transf.občanským sdružením		5 000,00	5 000,00
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím		5 000,00	5 000,00
52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím		5 000,00	5 000,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	125 000,00	175 220,00	169 181,83
Výdaje celkem (třída 5+6)	125 000,00	175 220,00	169 181,83
Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	18 120,00-	44 840,00-	48 801,83-

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 krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	18 120,00	41 884,83
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
Opravné položky k peněžním operacím			
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vlád.sektoru (+/-)	8901		6 917,00
Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech (+/-)	8902		
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek (+/-)	8905		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)		18 120,00	44 840,00
			48 801,83

IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	51 734,40	41 884,83-	9 849,57	41 884,83
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	51 734,40	41 884,83-	9 849,57	41 884,83
Pokladna				

V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ

Text	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 hmotný majetek odpisovaný			
Stavby			
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	52 842,96		52 842,96
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám			
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	52 842,96-		52 842,96-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

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	96 880,00	108 880,00	108 880,00

VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY

<i>Položka</i>	<i>Text</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
----------------	-------------	---------------------------	----------------------------	-------------------

VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU

<i>UZ</i>	<i>Položka</i>	<i>text</i>	<i>Rozpočet upr. (Příjmy)</i>	<i>Rozpočet upr. (Výdaje)</i>	<i>Skutečnost (Příjmy)</i>	<i>Skutečnost (Výdaje)</i>
-----------	----------------	-------------	-------------------------------	-------------------------------	----------------------------	----------------------------

IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

viz. příloha č. 1

X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM

viz. příloha č. 2

XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Dvořáková Libuše**

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Dvořáková Libuše**

Statutární zástupce

Podpisový záznam
statutárního zástupce**Bc. Zdeněk Hořava, předseda**

Krajský úřad Olomouckého kraje

Odbor kontroly

Jeremenkova 40a, 779 00 Olomouc

SpZn.: KÚOK/54260/2020/OK/7220

Č. j.: KUOK 33327/2021

Počet stejnopisů: 2

Počet listů: 4

Počet stran: 7

Počet příloh: 0

Počet listů/svazků příloh: 0

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko za rok 2020

IČ 70975281

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla zpracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného dne 13. 10. 2020 a na základě **výsledku dílčího přezkoumání hospodaření** vykonaného ve dnech 9. 3. 2021, 17. 3. 2021 a 23. 3. 2021.

Přezkoumání hospodaření se uskutečnilo na základě žádosti dle § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), v platném znění a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, v platném znění (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.). Kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení přezkoumání, bylo doručení Oznámení o zahájení přezkoumání dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko za rok 2020 dne 6. 10. 2020. Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních dne 23. 3. 2021.

Místo provedení přezkoumání: Krajský úřad Olomouckého kraje

Přezkoumané období: 1. 1. 2020 - 31. 12. 2020

Dílčí přezkoumání hospodaření ve dnech 9. 3. 2021, 17. 3. 2021 a 23. 3. 2021 vykonal:

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Kamila Kubíčková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona č. 420/2004 Sb. a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), v platném znění (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.) vydala vedoucí odboru kontroly Krajského úřadu Olomouckého kraje Mgr. Bc. Zuzana Punčochářová.

Zástupci dobrovolného svazku obcí: Bc. Zdeněk Hořava - předseda sdružení
Bohumila Procházková - administrativní pracovník

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledek konečného dílčího přezkoumání.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

1. Kontrolní zjištění (§ 10 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko za rok 2020

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).

2. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

3. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2020 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.)

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,66 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

4. Ověření výše dluhu územního celku k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (§ 10 odst. 4 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.)

U dobrovolných svazků obcí se dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ověření výše dluhu k 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky neprovádí.

Předmět přezkoumání hospodaření:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. Přezkoumání hospodaření je uskutečněno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání a v souladu s ustanovením § 9 písm. a) zákona č. 255/2012 Sb. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

A. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko za rok 2020

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2020

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko za rok 2020 byly přezkoumány následující písemnosti:

rozpočet

- Pravidla rozpočtového provizoria: na období od 1. 1. 2020 do doby schválení rozpočtu byla schválena Sdružením obcí mikroregionu Javornicka dne 5. 11. 2019 a zveřejněna na internetových stránkách svazku obcí dne 6. 11. 2019; zápis z jednání sněmu SOMJ ze dne 5. 11. 2019
- Návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 5. 2. 2020; návrh rozpočtu na rok 2020 ke zveřejnění byl členským obcím odeslán datovou schránkou dne 27. 1. 2020 - na úředních deskách členských obcí byl zveřejněn nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na jednání SOMJ
- **Schválený rozpočet na rok 2020:**
 - byl schválen na jednání Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko dne 16. 4. 2020; zápis z jednání Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko konaného dne 16. 4. 2020,
 - byl zveřejněný na internetových stránkách Mikroregionu Javornicko dne 17. 4. 2020 včetně oznámení s uvedením, kde je schválený rozpočet zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby
- Rozpočtová opatření: č. 1/2020 schválená předsedou svazku dne 16. 4. 2020; schválené rozpočtové opatření bylo promítnuto do výkazu Fin 2-12 M sestaveného za období 8/2020 a zveřejněna v souladu s § 16 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů na internetových stránkách svazku obcí dne 20. 4. 2020
- Návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 25. 9. 2020; návrh rozpočtu na rok 2021 ke zveřejnění byl členským obcím odeslán datovou schránkou dne 23. 9. 2020 - na úředních deskách členských obcí byl zveřejněn nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání na jednání SOMJ; Zápis z jednání SOMJ ze dne 22. 9. 2020 - schválení výše členského příspěvku a návrhu rozpočtu na rok 2021
- **Schválený rozpočet na rok 2021:**
 - byl schválen na jednání Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko dne 15. 12. 2020; zápis z jednání Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko ze dne 15. 12. 2020,
 - byl zveřejněný na internetových stránkách Mikroregionu Javornicko dne 14. 1. 2021 včetně oznámení s uvedením, kde je schválený rozpočet zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby
- Střednědobý výhled rozpočtu: na roky 2020 - 2023 byl schválen Sdružením obcí Mikroregionu Javornicka dne 5. 11. 2019; zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 3. 1. 2020. Svazek obcí nedodržel ustanovení § 39 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů tím, že střednědobý výhled rozpočtu nezveřejnil na svých internetových stránkách do 30 dnů ode dne jeho schválení - jednalo se o ojedinělé pochybení, odstraněno před datem dílčího přezkoumání hospodaření za rok 2020, které bylo projednáno s odpovědnou osobou.

závěrečný účet

- Závěrečný účet Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko za rok 2019 byl schválen na jednání SOMJ dne 23. 6. 2020, a to bez výhrad; zápis z jednání Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko konaného dne 23. 6. 2020,
- návrh závěrečného účtu včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí nejméně 15 dní před zahájením projednání závěrečného účtu za rok 2019,
- schválený závěrečný účet za rok 2019 zveřejněný na internetových stránkách svazku obcí dne 26. 6. 2020 včetně oznámení s uvedením, kde je závěrečný účet zveřejněn v elektronické podobě a kde je možno nahlédnout do jeho listinné podoby; členským obcím byla žádost o vyvěšení oznámení na úředních deskách odeslána datovou schránkou dne 26. 6. 2020

účetnictví a výkazy

- Bankovní výpis: byl zkontrolován zůstatek bankovního účtu k 31. 12. 2020 na účetní stav účtu 231 - Základní běžný účet ÚSC vykázaný v rozvaze k 31. 12. 2020
- Hlavní kniha: účetnictví (za SU a AU) za období 12/2020
- Hlavní kniha: účetnictví (za SU a AU) za období 8/2020
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2020 vydaný předsedou sdružení a projednán na zasedání SOMJ dne 22. 9. 2020; Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 15. 2. 2021 včetně přílohy č. 1 - Seznam inventurních soupisů
- Příloha: sestavená za období 12/2020
- Rozvaha: sestavená za období 8/2020
- Rozvaha: sestavená za období 12/2020
- Účetní doklad: č. 2020002 ze dne 9. 1. 2020 k bankovnímu výpisu České spořitelny č. 1 za období leden 2020 - přijetí finančního daru ve výši 10 000 Kč na podporu kulturního života v Tančárně (účet 672 0960, § 3319, pol. 2321); rozpočtové opatření č. 1/2020 ze dne 16. 4. 2020 - zapojení finančního daru do rozpočtu obce
- Účetní závěrka sestavená k 31. 12. 2019 byla schválena na jednání Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko dne 26. 6. 2020, Protokol o schválení účetní závěrky včetně detailu stavové zprávy o odeslání dat do CSÚIS ze dne 25. 6. 2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený za období 8/2020
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 12/2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 8/2020
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený za období 12/2020

smlouvy o vytvoření dobrovolného svazku obcí

- Dohoda obcí o založení Mikroregionu Javornicko ze dne 13. 4. 1999
- Zakladatelská smlouva ze dne 11. 12. 2001 zakládající dobrovolný svazek obcí Bernartice, Javorník, Bílá Voda a Vlčice s názvem svazku „Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko“; Dodatek č. 1 ke stanovám Sdružení obcí Mikroregionu Javornicka (doplnění zakladatelského člena obec Uhelná) schválený na jednání Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko dne 14. 11. 2018
- Stanovy Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko ze dne 11. 12. 2001

darovací smlouva

- Darovací smlouva uzavřená dne 30. 7. 2020 se Sdružením Karla Ditterse z Dittersdorfu, z.s. jako obdarovaným; poskytnutí finančního daru ve výši 5 000 Kč bylo schváleno na zasedání Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko dne 23. 6. 2020; účetní doklad č. 2020047 ze dne 30. 8. 2020 - odeslání finančního daru na účet obdarovaného (účet 572 0400, § 6171, pol. 5222),
- úprava rozpisu rozpočtu č. 1/2020 ze dne 23. 6. 2020 (převod mezi položkami v rámci § 6171 v celkové výši 5 000 Kč)

V kontrolovaném období územní celek, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřel kupní, směnnou a nájemní smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezpracoval dokumentaci dokládající zadání a uskutečnění veřejné zakázky malého rozsahu,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku,
- neměl podnikatelskou činnost,

a proto přezkoumání operací v těchto oblastech nemohlo být provedeno.

Bc. Zdeněk Hořava, předseda dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko, prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko za rok 2020 vykonal:

Mgr. Kamila Kubíčková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Datum vyhotovení: 23. 3. 2021

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného

stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Územní celek může do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

V rámci stanoviska může územní celek podat písemné námitky proti kontrolním zjištěním uvedeným v návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 12 odst. 1 písm. i) zákona č. 255/2012 Sb.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, Odbor kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko byl předán datovou schránkou.

S návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl předseda dobrovolného svazku obcí telefonicky seznámen dne 23. 3. 2021.

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko byl doručen do datové schránky dobrovolného svazku obcí dne 23. 3. 2021.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Sdružení obcí Mikroregionu Javornicko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, Odbor kontroly