

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

Svazek obcí mikroregionu Leděčsko

se sídlem Husovo náměstí 7, 584 01 Leděč nad Sázavou, IČO: 70930902
za rok **2024**

Přezkoumání hospodaření za rok 2024 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 6. září 2024 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **1. října 2024** jako dílčí přezkoumání a dne **20. května 2025** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření a podle § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích. Posledním kontrolním úkonem, který předcházел zpracování této zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních a projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dne 20. května 2025.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí
Svazek obcí mikroregionu Leděčsko
Husovo náměstí 7
584 01 Leděč nad Sázavou

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20245367124

RNDr. Arnoštka Ženčáková

Podklady předložily:

Ing. Hana Horáková - předsedkyně
Marcela Končelová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti přezkoumání 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 přezkoumání

Při konečném přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Leděčsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání DSO za rok 2024 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí mikroregionu Ledečsko za rok 2024

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2024 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,00 %
Podíl závazků na rozpočtu	2,68 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 20. května 2025

RNDr. Arnoštka Ženčáková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

P o u č e n í

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření je současně zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko územního celku.

Návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednán s předsedkyní DSO a o projednání byl vyhotoven úřední záznam o projednání návrhu zprávy.

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahující námitky ke kontrolním zjištěním a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky přezkoumání a přílohu Písemnosti využitě při přezkoumání obsahující 2 strany.

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Svazek obcí mikroregionu Ledčsko	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí mikroregionu Ledčsko byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2024 zveřejněný na internetových stránkách svazku od 20. 11. 2023 dosud a rozeslaný členským obcím k zveřejnění na jejich úředních deskách dne 20. 11. 2023
Rozpočet - na rok 2024 schválený valnou hromadou svazku dne 6. 12. 2023 a zveřejněný na internetových stránkách svazku od 11. 12. 2023

Návrh závěrečného účtu za rok 2023 zveřejněný na internetových stránkách svazku od 22. 5. 2024 dosud včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku a rozeslaný členským obcím k zveřejnění na jejich úředních deskách dne 22. 5. 2024

Závěrečný účet za rok 2023 schválený valnou hromadou svazku dne 26. 6. 2024 bez výhrad a zveřejněný na internetových stránkách svazku dne 1. 7. 2024 včetně zprávy z přezkoumání hospodaření svazku

Účetní závěrka svazku za rok 2023 schválená valnou hromadou svazku dne 26. 6. 2024

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 31. 8. 2024

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31. 8. 2024

Rozvaha - sestavená ke dni 31. 8. 2024

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31. 8. 2024

Kniha došlých faktur - předložená ke dni 31. 8. 2024 (faktury č. 1 - 5)

Faktura č. 2421066 ze dne 9. 5. 2024 (KDF č. 4) dodavatel Petr Stejskal IČO 68061340 na částku 23 474 Kč vč. DPH za ozvučení a osvětlení na akci hasičská fontána dne 8. 5. 2024, uhrazená bankovním převodem dne 13. 5. 2024, výpis č. 5 (KB), zaúčtováno na účet 518

Faktura č. 249000315 ze dne 9. 5. 2024 (KDF č. 5) dodavatel ATOS, spol. s r.o. IČO 62028081 na částku 5 086 Kč vč. DPH za občerstvení, uhrazená bankovním převodem dne 14. 5. 2024, výpis č. 5 (KB), zaúčtováno na účet 513

Bankovní výpis - předložený ke dni 31. 8. 2024 (KB)

Účetní doklady

- č. 00001 ze dne 1. 1. 2024 - předpis příspěvků členských obcí na rok 2024 ve výši 100 650 Kč

- č. 00032 ze dne 26. 6. 2024 - proúčtování hospodářského výsledku roku 2023 ve výši 55 010,16 Kč

Mzdová agenda - Mzdový list na rok 2024 - účetní svazku

Smlouva o dílo ze dne 3. 4. 2024 na přípravu a provedení slavnostního ohňostroje s použitím pyrotechnických předmětů 3. třídy nebezpečnosti, cena díla 7 000 Kč, dodavatel Leo Válek IČO 10462368

Faktura č. 5/24 ze dne 26. 4. 2024 (KDF č. 3) dodavatel Leo Válek IČO 10462368 na částku 7 000 Kč za realizaci ohňostroje dne 8. 5. 2024, uhrazená bankovním převodem dne 9. 5. 2024, výpis č. 5 (KB), zaúčtováno na účet 518

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápisy valné hromady svazku ze dne 6. 12. 2023 a 26. 6. 2024

- Zápis rady svazku ze dne 5. 6. 2024

Při druhém dílčím přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený ke dni 31. 12. 2024 (vyhotovený dne 6. 1. 2025)

Výkaz zisku a ztráty - sestavený ke dni 31. 12. 2024 (vyhotovený dne 30. 1. 2025)

Rozvaha - sestavená ke dni 31. 12. 2024 (vyhotovená dne 30. 1. 2025)

Příloha rozvahy - sestavená ke dni 31. 12. 2024 (vyhotovená dne 30. 1. 2025)

Účetní deníky - za září až prosinec 2024

Kniha došlých faktur - předložená ke dni 31. 12. 2024 (faktury č. 1 až 5)

Kniha odeslaných faktur - předložená ke dni 31. 12. 2024 (faktura č. 202401)

Bankovní výpis - předložený ke dni 31. 12. 2024 (KB)

Inventurní soupisy majetku a závazků - ke dni 31. 12. 2024

Plán inventur ze dne 6. 12. 2024

Prezenční listina ze školení inventurní komise ze dne 15. 12. 2024

Inventarizační zpráva ze dne 31. 1. 2025

Mzdová agenda - Mzdový list za rok 2024 - účetní svazku

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápisy valné hromady ze dne 12. 12. 2024

- Zápisy rady ze dne 26. 11. 2024