

Oznámení dle zákona 250/2000 Sb., Zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Závěrečný účet Mikroregionu Nechranicko za rok 2023 jsou zveřejněny v elektronické podobě na www.libedice.cz a k nahlédnutí v tištěné podobě jsou k dispozici v kanceláři předsedy Mikroregionu Nechranicko.

Závěrečný účet Mikroregionu Nechranicko za rok 2023

Odsouhlasený dne 23.5.2024 Usnesení č. 3 radou Mikroregionu Nechranicko.

Rozpočet Mikroregionu Nechranicko na rok 2023 byl sestaven v souladu se zákonem č.128/2000 Sb., o obcích a § 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů a byl projednán a schválen radou Mikroregionu Nechranicko na svém zasedání dne 9.12.2022 v příjmové části ve výši 67 000,00 Kč, ve výdajové části ve výši 58 000,00 Kč a 9 000,00 Kč financování jako přebytkový. V průběhu roku nebyl rozpočet upravován a schvalován na radě Mikroregionu Nechranicko formou rozpočtového opatření.

Rozpočtové změny (v Kč)

datum	příjmy	výdaje	financování

I.

1. Příjmy, výdaje a financování (v tis. Kč)

	Schválený rozpočet tis.Kč	Upravený rozpočet tis.Kč	Skutečnost 31.12.2023	% plnění
Tř.1 daňové příjmy	0	0	0	0
Tř.2 nedaňové příjmy	0	0	0	0
Tř.3 kapitálové příjmy	0	0	0	0
Tř.4 přijaté transfery	67	67	65	96,50
Příjmy celkem	67	67	65	96,50

Tř.5 běžné výdaje	58	0	54	93,10
Tř.6 kapitálové výdaje	0	0	0	0
Výdaje celkem	58	0	54	93,10
Tř.8 financování	9	0	11	118,37

Paragraf, položka	tis. Kč	rok 2023
Příjmy celkem		65
0000 4121 neinvestiční transfery od obcí	65	
Výdaje celkem		54
3639 5011 DPP	36	
3639 5169 ostatní služby	0	
3639 5229 transfery neziskovým organizacím	18	
Financování		11
8115 bankovní účty změna stavu	11	

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operacích v plném členění dle rozpočtové skladby jsou součástí závěrečného účtu a k nahlédnutí na mikroregionu (výkaz FIN 2-12M).

1. Porovnání výsledků dosažených v příjmové a výdajové části rozpočtu v roce 2022 s rokem 2021 po konsolidaci.

	2022	2023	rozdíl	%
Příjmy	65	65	0	1,00
Výdaje	54	54	0	1,00
Saldo příjmů a výdajů	11	11	0	1,00

2. Struktura rozhodujících položek příjmů obce (v tis. Kč)

Příjmy po konsolidaci	rok 2022	Rok 2023
Daňové	0	0
Nedaňové	0	0
Kapitálové	0	0
Přijaté transfery, dotace	65	65

3. Struktura běžných a kapitálových výdajů (v tis. Kč)

Výdaje po konsolidaci	rok 2022	Rok 2023
Běžné	54	54
Kapitálové	0	0
Financování	11	11

Zůstatek účtu 231 – základní běžný účet k 31.12.2023 činil 293 353,12 Kč

Rozpočtové hospodaření Mikroregionu Nechranicko vykazuje převahu příjmů nad výdaji v částce 11 tis. Kč.

II.

Přijaté dotace, transfery a jejich čerpání (v tis. Kč)

nic		

III.

Mikroregion Nechranicko není zřizovatelem žádné příspěvkové organizace

IV.

Mikroregion Nechranicko v roce 2023 nečerpal žádný úvěr.

V.

Hospodaření s majetkem v roce 2023	poč.stav	přírůstky	úbytky	konečný stav
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0			0
022 Hmotné movité věci a soubor věcí	0			0
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0			0
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0			0

V.

Přezkoumání hospodaření Mikroregionu Nechranicko za rok 2022 provedli zaměstnanci Krajského úřadu – Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření v plném znění je součástí tohoto Závěrečného účtu.

V Libědicích 6.5.2024

Pavel Kozlík, předseda

Souhrnná inventarizační zpráva

(Zápis o výsledku inventarizace)

Na základě příkazu rady Mikroregionu Nechranicko ze dne 14.12.2023, kterým byl stanoven termín provedení inventarizace a jmenována inventarizační komise byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků (v souladu s ustanovením § 29 a 30 zákona 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění)

V Mikroregionu Nechranicko IČO: 7089268

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2023

Inventarizační komise ve složení: Jiří Hoření, starosta obce Chbany, předseda komise
Pavel Kozlík, starosta obce Libědice, člen komise
Renata Kobzová, starostka obce Rokle, člen komise

Zahájení inventarizace: 10. 1. 2024

Ukončení inventarizace: 10. 1. 2024

Prohlášení předsedy pana Pavla Kozlíka a paní účetní Mileny Kostihové

- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku jsme odevzdali k inventarizaci,
- b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsou proúčtovány a nic jsmenezatajili.

10.1.2024

Pavel Kozlík



10.1.2024

Milena Kostihová



Byla provedena fyzická i dokladová inventura s tímto výsledkem:

Soupis 1. Byl proveden a odsouhlasen s účetnictvím fyzický stav drobného nehmotného majetku a dlouhodobého hmotného majetku dle inventárních soupisů – nebyly shledány inventarizační rozdíly. Všechny příjmy a výdaje tohoto majetku byly zachyceny v účetnictví již v průběhu roku, tak jak byl majetek vyřazován či pořizován nový.

Soupis 2. a 3. Byl odsouhlasen skutečný stav pokladny a bankovních účtů a účetnictvím a nebyly shledány inventarizační rozdíly. Nechranicko pokladnu nevede.

Soupis 4 Byla provedena dokladová inventarizace pohledávek a závazků porovnáním knih došlých faktur a vydaných faktur s údaji v účetnictví. Na úseku mezd a odvodů z mezd pak kontrola účetního stavu a sestav mezd – inventarizační rozdíly nebyly shledány.

Vyjádření inventarizační komise:

Uložená (navrhovaná) opatření: **žádná**

Prohlášení inventarizační komise

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a pokynem (příkazem) ze dne 9. 12. 2022 k provedení inventarizace.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

s


podpis předseda invent. komise


podpis členů invent. komise

Schvaluji inventarizační zápis a zprávu

10.1.2024

Krajský úřad Ústeckého kraje

odbor kontroly

Krajský úřad Ústeckého kraje Tel.: +420 475 657 111 IČ: 70892156 www.kr-ustecky.cz Velká Hradební 3118/48 epodatelna@kr-ustecky.cz DIČ: CZ70892156 400 01 Ústí nad Labem č. ú.: 882733379/ 0800 ID: t9zbsva

Datum: 3. 5. 2024

Spisová značka: KUUK/094957/2023/8

Číslo jednací: KUUK/067905/2024

ÚID: kuukes9209415d

Počet listů/příloh: 2/0

Vyřizuje/linka: Ing. Blanka Pospíšilová/455

E-mail: pospisilova.b@kr-ustecky.cz

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2023, IČ: 70892687

Dne 3. 5. 2024 byl s Pavlem Kozlíkem, předsedou dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko, projednán návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2023, IČ: 70892687, číslo jednací KUUK/067915/2024. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno ve dnech 25. 9. 2023 a 3. 5. 2024.

ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ:

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2023 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).**

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2023 **nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.**

Celá zpráva k nahlédnutí v Mikroregionu Nechranicko, Libědice 27, 438 01Libědice, v kanceláři předsedy.

Souhrnná inventarizační zpráva (Zápis o výsledku inventarizace)

Na základě příkazu rady Mikroregionu Nechranicko ze dne 9. 12. 2022, kterým byl stanoven termín provedení inventarizace a jmenována inventarizační komise byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků (v souladu s ustanovením § 29 a 30 zákona 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění)

V Mikroregionu Nechranicko IČO: 70892687

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2022

Inventarizační komise ve složení:

Jiří Hoření, starosta obce Chbany, předseda komise
Pavel Kozlík, starosta obce Libědice, člen komise
Renata Kobzová, starostka obce Rokle, člen komise

Průběh inventarizace

Zahájení inventarizace: 10. 1. 2023

Ukončení inventarizace: 10. 1. 2023

Prohlášení předsedy pana Pavla Kozlíka a paní účetní Mileny Kostihové

- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku jsme odevzdali k inventarizaci,
- b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsou proúčtovány a nic jsem nezatajili.

10.1.2023

Pavel Kozlík

10.1.2023

Milena Kostihová

datum

jméno

podpis

Byla provedena fyzická i dokladová inventura s tímto výsledkem:

Soupis 1. Byl proveden a odsouhlasen s účetnictvím fyzický stav drobného nehmotného majetku a dlouhodobého hmotného majetku dle inventárních soupisů – nebyly shledány inventarizační rozdíly. Všechny příjmy a výdaje tohoto majetku byly zachyceny v účetnictví již v průběhu roku, tak jak byl majetek vyfázován či pořizován nový.

Soupis 2. a 3. Byl odsouhlasen skutečný stav pokladny a bankovních účtů a účetnictvím a nebyly shledány inventarizační rozdíly. Nechranicko pokladnu nevede.

Soupis 4 Byla provedena dokladová inventarizace pohledávek a závazků porovnáním knih došlých faktur a vydaných faktur s údaji v účetnictví. Na úseku mezd a odvodů z mezd pak kontrola účetního stavu a sestav mezd – inventarizační rozdíly nebyly shledány.

Vyjádření inventarizační komise:

Uložená (navrhovaná) opatření: **žádná**

Prohlášení inventarizační komise

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a pokynem (příkazem) ze dne 9. 12. 2022 k provedení inventarizace.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

10. 1. 2023

_____ datum


_____ podpis předseda invent. komise


_____ podpis členů invent. komise

Schvaluji inventarizační zápis a zprávu

10. 1. 2023

_____ datum

Pavel Kozlík


_____ podpis předseda Mikroregionu Nechranicko

Krajský úřad Ústeckého kraje

odbor kontroly

Datum: 25. 1. 2023
Spisová značka: KUUK/088757/2022/7
Číslo jednací: KUUK/014414/2023
ÚID: kuukes8c126768
Počet listů/příloh: 6/0
Vyřizuje/linka: Ing. Blanka Pospíšilová/455
E-mail: pospisilova.b@kr-ustecky.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2022, IČ: 70892687

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření a na základě výsledku konečného dílčího přezkoumání hospodaření.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno doručením oznámení dne 28. 7. 2022 a bylo provedeno na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo na pracovišti účetní dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko v Radonicích dne 25. 11. 2022.

Dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Blanka Pospíšilová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Barbora Jirásková - kontrolor

Konečné dílčí přezkoumání se uskutečnilo na pracovišti účetní dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko v Radonicích dne 24. 1. 2023.

Konečné dílčí přezkoumání vykonala kontrolní skupina ve složení:

- Ing. Blanka Pospíšilová - kontrolor pověřený řízením přezkoumání
- Ing. Barbora Jirásková - kontrolor

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Pavel Kozlík - předseda svazku
- Milena Kostihová - účetní

Předmět přezkoumání hospodaření

Předmětem přezkoumání jsou údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to v souladu s § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.“):

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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.

Předmětem přezkoumání dále je dle § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

Hlediska přezkoumání hospodaření

Předmět přezkoumání se podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. ověřuje z hlediska:

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

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí bylo realizováno na konkrétních datech týkajících se zákonem vymezených předmětů přezkoumání. Informace a podklady byly z celkového souboru veškerých dostupných dat vybírány s využitím odborného úsudku kontrolujícího. Využití odborného úsudku v sobě zahrnuje posouzení rizikovitosti a významnosti získaných informací a znalostí konkrétních oblastí a důležitých aspektů prostředí kontrolovaného subjektu, za účelem stanovení přiměřeného rozsahu prověřování a vhodných kontrolních postupů. Výčet konkrétních dokladů a jiných materiálů využitých pro realizaci vlastního ověřování vybraných finančních a hospodářských operací při přezkoumání hospodaření je popsán v části A, bod I zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (dále také „zpráva“). Míru ujištění vycházející ze závěrů této zprávy je nezbytné vnímat v tomto konkrétním rozsahu prověřovaných informací a podkladů. V případě, že při přezkoumání jednotlivých předmětů byly zjištěny chyby a nedostatky, jsou podrobně popsány v další části zprávy.

A. Přezkoumané písemnosti

I. Výběrovým způsobem byly prověřovány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	- zpracován dle rozpočtové skladby, zveřejněn v souladu s § 11 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů na úřední desce i desce umožňující dálkový přístup od 25. 11. 2021 do 31. 12. 2021, - předloženy doložky o zveřejnění návrhu rozpočtu dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen "zákon o rozpočtových pravidlech") od všech 6 členských obcí a Mikroregionu Nechranicko (dále MRN).
Schválený rozpočet	- schválen Radou MRN dne 16. 12. 2021 usnesením č. Ad) 3 jako rozpočet přebytkový, příjmy ve výši 67 000 Kč, výdaje ve výši 58 000 Kč, - závaznými ukazateli jsou stanoveny paragrafy.
Střednědobý výhled rozpočtu	- zpracován na roky 2023 až 2026, - schválen Radou MRN usnesením č. Ad) 4 dne 27. 6. 2022, - zveřejněn na internetových stránkách MRN https://www.libedice.cz/mikroregion-nechranicko/dne 28. 6. 2022 .
Závěrečný účet	- doloženo zveřejnění návrhu závěrečného účtu za rok 2021 dle zákona o rozpočtových pravidlech na úředních deskách členských obcí a úřední desce MRN od 31. 5. 2022 do 30. 6. 2022, - Rada MRN schválila závěrečný účet dne 27. 6. 2022 usnesením č. Ad) 4 bez výhrad, - kontrolou bylo ověřeno zveřejnění schváleného závěrečného účtu na internetových stránkách MRN.
Bankovní výpis	- zůstatek bankovního výpisu č. ú. 78-5447330287/0100 vedeného u KB, a. s., k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 souhlasí s účetním záznamem ve výkazu Rozvaha a řádkem 6020 výkazu FIN 2-12 M.
Evidence pohledávek	- k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 bez evidovaných pohledávek.
Faktura	- faktury vydané od č. 1 do č. 6 - předpisy ročních příspěvků pro MRN, - faktury přijaté od č. 1 do č. 2.
Hlavní kniha	- ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 (účetní program KEO).
Inventurní soupis majetku a závazků	- kontrola inventarizace majetku, pohledávek a závazků ke dni 31. 12. 2022, - Plán inventur, - jmenování inventarizační komise Radou MRN dne 9. 12. 2022 usnesením Ad) 5, - Příkaz k provedení inventarizace ze dne 9. 12. 2022, - Školení členů inventarizační komise ze dne 9. 12. 2022, - Souhrnná inventarizační zpráva ze dne 10. 1. 2023, - inventarizační rozdíly nebyly shledány.
Kniha došlých faktur	- ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 (účetní program KEO).
Kniha odeslaných faktur	- ke dni 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022 (účetní program KEO).
Pokladní kniha (deník)	- pokladna není vedena.
Příloha rozvahy	- předložena k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022.
Rozvaha	- předložena k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022.
Účetní doklad	- účetní doklad č. 1009 ze dne 30. 9. 2022 k bankovnímu výpisu KB, poř. č. 9, za období od 5. 9. 2022 do 30. 9. 2022.
Účtový rozvrh	- platný pro rok 2022.
Výkaz pro hodnocení	- předložen k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022.

plnění rozpočtu	
Výkaz zisku a ztráty	- předložen k 30. 9. 2022 a 31. 12. 2022.
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	- ze dne 21. 12. 2000.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	- změna stanov číslo 1 ze dne 23. 10. 2009 - předložena pouze fotokopie, - dodatek ke stanovám č. 1 ze dne 19. 6. 2001, - dodatek ke stanovám č. 2 ze dne 30. 11. 2001, - dodatek ke stanovám č. 3 ze dne 28. 3. 2003, - dodatek ke stanovám č. 4 ze dne 30. 6. 2017, - Registrační list ze dne 29. 10. 2000, výpis ze dne 7. 10. 2005.
Dohody o provedení práce	- sjednána s účetní MRN od 1. 4. 2020 na dobu neurčitou, v rozsahu 15 hodin/měsíc, sjednána výše odměny.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	- z jednání Rady MRN dne 16. 12. 2021, 27. 6. 2022 a 9. 12. 2022, - pro účely přezkumu použito podpůrným způsobem.
Revizní skupina	- Protokol o výsledku kontroly revizní skupiny ze dne 11. 7. 2022, kontrolované období od 1. 1. 2022 do 30. 6. 2022, - provedení kontroly schváleno usnesením Rady MRN č. Ad) 5 ze dne 27. 6. 2022, - bez zjištěných nedostatků - pro účely přezkumu použit podpůrným způsobem.
Účetní závěrka MRN za rok 2021	- za rok 2021 projednávána a schválena Radou MRN dne 27. 6. 2022, usnesením č. Ad) 2.

II. Zástupce dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko prohlašuje, že územní celek v roce 2022:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neprovozoval podnikatelskou činnost,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky ani neuskutečnil finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- nehospodařil a nenakládal s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- není zřizovatelem příspěvkové organizace,
- není zřizovatelem organizační složky,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní, darovací smlouvu ani smlouvu o výpůjčce nebo pachtu,
- nenakládal a nehospodařil s majetkem státu,
- neuskutečnil akce, podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek ani neuskutečnil veřejnou zakázku malého rozsahu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právníckých osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nezatížil majetek územního celku zřízením věcného břemene.

B. Zjištění z konečného dílčího přezkoumání

Při konečném dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2022

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2022

Při dílčím přezkoumání za rok 2022 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2022 **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.).**

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2022 **nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.**

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

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

IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2022

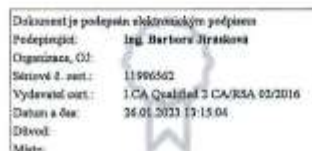
nebylo dle ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb., ověřováno, zda dluh územního celku překročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky (dle ustanovení § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, ve znění pozdějších předpisů, se ověření poměru dluhu na dobrovolné svazky obcí nevztahuje).

Posledním kontrolním úkonem předcházejícím zpracování této zprávy bylo vyhodnocení a odborné posouzení předložených dokladů dne 24. 1. 2023.

Místo a datum vyhotovení zprávy:
Ústí nad Labem dne 25. 1. 2023

Ing. Blanka Pospíšilová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ing. Barbora Jirásková
kontrolor



Návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Nechranicko za rok 2022, IČ: 70892687, o počtu 6 stran byl projednán na místě dne 24. 1. 2023 s předsedou dobrovolného svazku obcí.

Záznam o projednání byl doručen dne 26. 1. 2023 do datové schránky dobrovolného svazku obcí a dne 26. 1. 2023 potvrzen předsedou dobrovolného svazku obcí.

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Nechranicko

1 stejnopis pro Krajský úřad Ústeckého kraje, odbor kontroly

POUČENÍ:

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a obsahuje výsledky jednorázového přezkoumání nebo všech dílčích přezkoumání. Konečným zněním zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření se stává okamžikem marného uplynutí lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., ve které měl územní celek možnost podat písemné stanovisko kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Ústeckého kraje, odbor kontroly, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem (dále jen Krajský úřad Ústeckého kraje).