



Mikroregion Železné hory

Schválený závěrečný účet za rok 2020

Sestavený ke dni 31.12.2020

Údaje o organizaci

Název Mikroregion Železné hory
Adresa Chittussiho nám. 150
538 42 Ronov nad Doubravou
IČO 69861927
Právní forma Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon 603192788
E-mail mesto@ronovnd.cz

Doplňující údaje

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, dle § 17 je předkládán k projednání závěrečný účet DSO Mikroregion Železné hory. Přezkoumání hospodaření upravuje zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření, kde podle ustanovení § 2 odst. 1 tohoto zákona jsou předmětem přezkoumání údaje o ročním hospodaření územních celků, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb.

Rozpočet na rok 2020 byl schválen Valnou hromadou dne 12.12.2019, č. usnesení 109/2019. Schválený rozpočet na rok 2020 nebyl v průběhu roku upravován rozpočtovými opatřeními.

Plné znění zprávy o provedeném přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Železné hory bude přílohou k závěrečnému účtu.

Obsah závěrečného účtu

Strana

Plnění rozpočtu seskupeného	1
Plnění rozpočtu dle tříd	4
Porovnání příjmů a výdajů	7
Porovnání běžných a kapitálových výdajů	8
Majetek	9
Porovnání závazkových a pohledávkových účtů	10
Měsíční stav finančních prostředků	11
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020	12
Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu	18
Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně	19

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2020

Třídění: Par vzestupně, Pol vzestupně, Org vzestupně, Akce vzestupně
 Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy										
Par	Pol	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	4121	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	322 200,00	322 200,00	100,00	322 200,00	100,00	0,00
6310	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních	79,61	160,00	49,76	160,00	49,76	80,39
6330	4134			Převody z rozpočtových účtů	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
Příjmy CELKEM:					322 679,61	322 360,00	100,10	322 360,00	100,10	-319,61

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2020

Výdaje

<i>Par</i>	<i>Pol</i>	<i>Org</i>	<i>Akce</i>	<i>Název</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Schválený závazný ukazatel</i>	<i>% závazný ukazatel</i>	<i>Upravený závazný ukazatel</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
3639	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Komunální služby a územní rozvoj jinde	128 382,17	238 420,00	53,85	238 420,00	53,85	110 037,83
6310	XXXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	Obecné příjmy a výdaje z finančních	2 853,80	3 000,00	95,13	3 000,00	95,13	146,20
6330	5345			Převody vlastním rozpočtovým účtům	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
Výdaje CELKEM:					131 635,97	241 420,00	54,53	241 420,00	54,53	109 784,03

Plnění rozpočtu - závazné ukazatele za období 12.2020

Financování

Par	Pol	Org	Akce	Název	Skutečnost	Schválený závazný ukazatel	%	Upravený závazný ukazatel	%	Rozdíl
	8XXX	XXXXXX	XXXXXXXXXX	FINANCOVÁNÍ	-191 043,64	-80 940,00	236,03	-80 940,00	236,03	110 103,64
Financování CELKEM:					-191 043,64	-80 940,00	236,03	-80 940,00	236,03	110 103,64

Rekapitulace

	Plnění	Schválené závazné ukazatele	%	Upravené závazné ukazatele	%	Rozdíl
Příjmy	322 679,61	322 360,00	100,10	322 360,00	100,10	-319,61
Výdaje	131 635,97	241 420,00	54,53	241 420,00	54,53	109 784,03
Financování	-191 043,64	-80 940,00	236,03	-80 940,00	236,03	110 103,64

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: 12/2020

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

<i>Třída</i>		<i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
<i>Třída 2</i>								
	2141	Příjmy z úroků (část)	79,61	160,00	49,76	160,00	49,76	80,39
<i>Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:</i>			79,61	160,00	49,76	160,00	49,76	80,39
<i>Třída 4</i>								
	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	322 200,00	322 200,00	100,00	322 200,00	100,00	0,00
	4134	Převody z rozpočtových účtů	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
<i>Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:</i>			322 600,00	322 200,00	100,12	322 200,00	100,12	-400,00
Příjmy celkem:			322 679,61	322 360,00	100,10	322 360,00	100,10	-319,61

Plnění rozpočtu dle tříd

Výdaje

Třída	5	BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	Rozpočet schválený		Rozpočet upravený		Rozdíl
					%		%	
5021		Ostatní osobní výdaje	17 200,00	18 000,00	95,56	18 000,00	95,56	800,00
5163		Služby peněžních ústavů	2 853,80	3 000,00	95,13	3 000,00	95,13	146,20
5166		Konzultační, poradenské a právní služby	90 000,00	90 000,00	100,00	90 000,00	100,00	0,00
5168		Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologemi	856,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-856,68
5169		Nákup ostatních služeb	10 325,49	115 420,00	8,95	115 420,00	8,95	105 094,51
5229		Ost.neinvestiční transfery neziskovým a podob. organizací	10 000,00	15 000,00	66,67	15 000,00	66,67	5 000,00
5345		Převody vlastním rozpočtovým účtům	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:			131 635,97	241 420,00	54,53	241 420,00	54,53	109 784,03
Výdaje celkem:			131 635,97	241 420,00	54,53	241 420,00	54,53	109 784,03

Plnění rozpočtu dle tříd

Financování								
<i>Třída</i>	<i>8</i>	<i>FINANCOVÁNÍ</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>		<i>Rozpočet upravený</i>		<i>Rozdíl</i>
					<i>%</i>		<i>%</i>	
	8115	Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech	-191 043,64	-80 940,00	236,03	-80 940,00	236,03	110 103,64
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			-191 043,64	-80 940,00	236,03	-80 940,00	236,03	110 103,64
Financování celkem:			-191 043,64	-80 940,00	236,03	-80 940,00	236,03	110 103,64

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2020

<i>Měsíc</i>	<i>Příjmy</i>	<i>Výdaje</i>
Leden	4,77	4 458,00
Únor	308 286,01	5 297,00
Březen	13 927,35	15 246,00
Duben	7,06	3 887,00
Květen	7,28	872,00
Červen	7,05	222,00
Červenec	7,05	49 542,00
Srpen	6,86	222,00
Září	6,63	222,00
Říjen	406,68	27 989,97
Listopad	6,40	872,00
Prosinec	6,47	22 806,00
CELKEM	322 679,61	131 635,97

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2020

<i>Měsíc</i>	<i>Běžné výdaje 5XXX</i>	<i>Kapitálové výdaje 6XXX</i>
Leden	4 458,00	0,00
Únor	5 297,00	0,00
Březen	15 246,00	0,00
Duben	3 887,00	0,00
Květen	872,00	0,00
Červen	222,00	0,00
Červenec	49 542,00	0,00
Srpen	222,00	0,00
Září	222,00	0,00
Říjen	27 989,97	0,00
Listopad	872,00	0,00
Prosinec	22 806,00	0,00
CELKEM	131 635,97	0,00

Majetek

Období: 12/2020

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	15 186,00	-13 250,00	1 936,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	490 000,00	-490 000,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	2 167 763,50	0,00	2 167 763,50
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 019 550,00	-509 755,00	509 795,00
Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-15 186,00	13 250,00	-1 936,00
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-310 346,00	310 346,00	0,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	-185 112,33	-69 417,12	-254 529,45
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 019 550,00	509 755,00	-509 795,00

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2020

		Závazky		
SU	Název	2018	2019	2020
331	Zaměstnanci	0,00	0,00	3 655,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění	0,00	0,00	645,00

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2020

<i>Měsíc</i>	<i>Základní běžný účet</i>	<i>Pokladna</i>
Leden	561 062,93	0,00
Únor	864 051,94	0,00
Březen	862 733,29	0,00
Duben	858 853,35	0,00
Květen	857 988,63	0,00
Červen	857 773,68	0,00
Červenec	808 238,73	0,00
Srpen	808 023,59	0,00
Září	807 808,22	0,00
Říjen	780 224,93	0,00
Listopad	779 359,33	0,00
Prosinec	756 559,80	0,00



MĚSTSKÝ ÚŘAD RONOV NAD DOUBRAVOU	Přiděno: R
08.03.2021	Počet listů:
	Počet příloh:

PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Odbor finanční

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 dobrovolného svazku obcí Mikroregion Železné hory

IČ: 69861927

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 16. září 2020 jako Dílčí přezkoumání
- 8. března 2021 jako Konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a **bylo zahájeno dne 6. 8. 2020 Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.**

Přezkoumané období od 01.01.2020 do 31.12.2020.

- Dílčí přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Ronov nad Doubravou dne 16. 9. 2020.**
- Konečné přezkoumání bylo vykonáno na úřadu města Ronov nad Doubravou dne 08.03.2021.**

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Ivana Bednaříková
- kontroloři:
 - Ing. Věra Loužilová
 - Helena Lacušová

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 20. 7. 2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

**Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Marcel Lesák - předseda svazku
Pavla Lebdušková - účetní svazku**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy byl uskutečněn dne 8. 3. 2021.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za r. 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

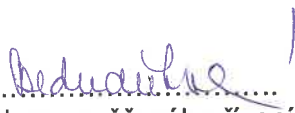
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 1,33 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Ronov nad Doubravou dne 8. března 2021.


Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na str. 1 této zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření.

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání hospodaření – za Krajský úřad Pardubického kraje:

Ing. Ivana Bednaříková
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Ing. Věra Loužilová
.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Železné hory o počtu stran 6 byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Ing. Marcel Lesák.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nehospondařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnňou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, 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. Územní celek neuskutečnil veřejné zakázky.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. územnímu celku uložit pokutu do výše 50.000 Kč.

Ing. Marcel Lesák

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

Pavla Lebdušková

.....
účetní svazku

MIKROREGION ŽELEZNÉ HORY
SVAZEK OBČI

538 42 Ronov nad Doubravou.....

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

.....
podpis účetní svazku

Převzal dne:

Ronov nad Doubravou dne 8. března 2021

Ing. Marcel Lesák

.....
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
podpis předsedy dobrovolného svazku
obcí

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	návrh rozpočtu v úplném znění byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí i na internetových stránkách svazku v zákonném termínu 15 dnů od 15. 11. 2019 do 10. 1. 2020
Rozpočtová opatření	Usnesením z valné hromady dne 17. 6. 2019 byl předseda svazku pověřen k provádění rozpočtových opatření v příjmové části bez omezení a ve výdajové části do výše 200 000,- Kč za rok, v případě dotací v plné výši příjmů a výdajů. Rozpočet Svazku nebyl ke dni 31. 12. 2020 upravován.
Schválený rozpočet	Rozpočet svazku na r. 2020 byl schválen valnou hromadou svazku dne 2. 12. 2019 jako přebytkový v příjmové části 332.360,- Kč a výdajové části ve výši 241.420,- Kč. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2.12 M ve schválené výši. Schválený rozpočet byl v úplném znění zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí od 10. 12. 2019.
Střednědobý výhled rozpočtu	střednědobý výhled rozpočtu sestaven na r. 2020 - 2021, návrh SVR zveřejněn od 15. 11. 2019 do 10. 1. 2020, schválen usnesením valné hromady ze dne 2. 12. 2019 schválený dokument zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 10. 12. 2019
Závěrečný účet	návrh závěrečného účtu zveřejněn na úředních deskách členských obcí i na internetových stránkách svazku v zákonném termínu 15 dnů od 14. 5. 2020 do 1. 6. 2020, projednán vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2019 a schválen valnou hromadou svazku usnesením ze dne 1.6. 2020 bez výhrad schválený závěrečný účet v úplném znění vč. zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za r. 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obce od 2. 6. 2020
Bankovní výpis	Bankovní výpisy z účtu č. 150625030/0600 vedeného u MB za období 01 - 07/2019 v číselné řadě 2020/01 - 2020/28 Bankovní výpisy z účtu č. 94-1618531/0710 vedeného u ČNB za období 01 - 07/2020 v číselné řadě 1 - 7 Zůstatky bankovních účtů k 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020 souhlasí na rozvahový účet 231 k uvedenému datu.
Faktura	za období od 1. 1. 2020 ke dni dílčího přezkoumání hospodaření - v číselné řadě č. F 1 - F 3 a č. 20-001-00004, vč. zaúčtování
Hlavní kniha	Hlavní kniha analytická za období 06, 08 a 12/2020 - zpracovaná programem KEO
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace za rok 2020 ze dne 31. 1. 2021 Plán inventur na rok 2020 ze dne 23. 11.2020 včetně jmenování komise Zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 24. 11. 2020 Inventarizace majetku a závazků ke dni 31. 12. 2020

Kniha došlých faktur	za období od 1. 1. 2020 ke dni dílčího přezkoumání hospodaření - vedena programem Fenix v číselné řadě F 1 - F 3, od 1. 7. 2020 programem KEO v číselné řadě 20-001-00004
Příloha rozvahy	sestavená ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020
Rozvaha	sestavená ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020
Účetní doklad	za období od 1. 1. 2020 ke dni dílčího přezkoumání hospodaření - doklad č. 03000 - 03003
Účtový rozvrh	platný pro r. 2020
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Fin 2-12 M sestavený ke dni 31. 8. 2020, 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020
Výkaz zisku a ztráty	sestavený ke dni 30. 6. 2020 a 31. 12. 2020 Výsledek hospodaření za r. 2019 ve výši 84.150,04 Kč byl schválen v rámci účetní závěrky za r. 2019 usnesením valné hromady ze dne 1. 6. 2020, proučtován na účet 432 dokladem č. 03002 ze dne 30. 6. 2020.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy svazku ze dne 19. 12. 2001 Registrace Svazku provedena dne 28. 12. 2001 Dodatek č. 1 ke Stanovám, ze dne 22. 12. 2006
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Svazek ke dni 31. 8. 2020 neobdržel žádný transfer.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 1/2020 upravující oběh účetních dokladů, účinná od 1. 1. 2020 Směrnice č. 1/2019 platná od 7. 10. 2019 - k provádění inventarizace majetku a závazků Směrnice č. 1 o zabezpečení zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. Směrnice č. 3 - opravné položky k pohledávkám Směrnice č. 2 - podrozvaha a evidence pro zpracování přílohy účetní závěrky Směrnice č. 1 pro časové rozlišování, platná od r. 2010
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	zápis z jednání Kontrolní a revizní komise Svazku ze dne 27. 5. 2020 a 1. 6. 2020 - hospodaření Svazku dle schváleného rozpočtu, kontrola účetních dokladů, předpisů a rozpočtových opatření
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení	zápis a usnesení z jednání valné hromady svazku ze dne 2. 12. 2010 - návrh členského příspěvku na r. 2020, rozpočet na r. 2020, střednědobý výhled rozpočtu na r. 2021 - 2022 ze dne 1. 6. 2020 - účetní závěrka za r. 2019, závěrečný účet za r. 2019
Daňové přiznání DPPO	Daňové přiznání za r. 2019 bylo předloženo, účetní jednotce nevznikla daňová povinnost.
Účetní závěrka za r. 2019	schválena usnesením valné hromady ze dne 1. 6. 2020 Protokol o schválení účetní závěrky byl vyhotoven.

Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu

Období 2020

Transfery celkem	0,00	0,00	0,00	0,00
------------------	------	------	------	------

Vyúčtování finančních vztahů k ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Období 2020

Neinvestiční transfery

<i>Pol</i>	<i>UZ</i>	<i>Název</i>	<i>Poskytnuto k 31.12.</i>	<i>Použito k 31.12.</i>	<i>Vratka v průběhu roku</i>	<i>Vratka při fin. vypořádání</i>
4121		Neinvestiční přijaté transfery od obcí	322 200,00	0,00	0,00	0,00
		Celkem	322 200,00	0,00	0,00	0,00
		Transfery celkem	322 200,00	0,00	0,00	0,00

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno Krajským úřadem Pardubického kraje ve dnech 16.9.2020 jako dílčí přezkoumání a dne 8.3.2021 jako konečné přezkoumání. Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2020:

Při přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Železné hory za rok 2020 podle § 2 § 3 zákona 420/2004 Sb. nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Plné znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2020 je přílohou závěrečného účtu na elektronické úřední desce na stránkách www.mzh.cz, k nahlédnutí v ekonomickém oddělení Městského úřadu Ronov nad Doubravou.

Vypracovala: Pavla Lebdušková

Podpis:

Statutární zástupce: Ing. Marcel Lesák, předseda svazku

Podpis:

Razítko organizace