

**Mikroregion Frenštátsko, dobrovolný svazek obcí
nám. Míru 1, Frenštát pod Radhoštěm**

Zápis č. 1/2025 z jednání dozorčí rady

Datum konání: 26. května 2025

Místo konání: Městský úřad Frenštát pod Radhoštěm, malá zasedací místnost

Délka jednání: 9:45 - 10:00 hod.

Přítomni: Ladislav Matúš, starosta obce Bordovice
Mgr. Jiří Novotný, starosta obce Trojanovice
Martin Fojtík, starosta obce Veřovice

Omluveni:

Program jednání:

1. Schválení účetní závěrky k 31.12.2024
2. Závěrečný účet za rok 2024
3. Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2024
4. Změna rozpočtu č. 1 2025

1. Schválení účetní závěrky k 31. 12. 2024

Dozorčí rada se seznámila s obsahem účetní závěrky k 31.12.2024 a **doporučuje** valné hromadě její schválení.

2. Závěrečný účet za rok 2024

Dozorčí rada projednala návrh závěrečného účtu DSO MF za rok 2024 a **doporučuje** valné hromadě vyjádřit souhlas s celoročním hospodařením za rok 2024 bez výhrad.

3. Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2024

Dozorčí rada se seznámila s obsahem Zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2024.

Vzhledem k tomu, že při závěrečném přezkoumání hospodaření za rok 2024 byly zjištěny nedostatky:

**Mikroregion Frenštátsko, dobrovolný svazek obcí
nám. Míru 1, Frenštát pod Radhoštěm**

„A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. byly dle § 10 odst. 3 písm. c) zjištěny nedostatky, spočívající v porušení povinností nebo překročení působnosti územního celku stanovených zvláštními právními předpisy:

- účetní doklady neobsahovaly obsah účetního případu a jeho účastníky,
- územní celek jako příjemce transferu nedodržel postupy účtování transferů s povinností vypořádání.“ /dle Zprávy o závěrečném přezkoumání hospodaření/

doporučuje dozorčí rada valné hromadě přijmout následující opatření:

- I. Na základě Zprávy o přezkoumání hospodaření za rok 2024 o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregionu Frenštátsko za rok 2024 dle zákona č. 420/2004 Sb., doporučuje dozorčí rada valné hromadě schválit následující nápravná opatření:

A. K nedostatku v oblasti účetních dokladů:

1. Pověřuje účetní Mikroregionu účastí na odborném školení týkajícím se vedení účetnictví ve veřejné správě – termín do 30. 9. 2025.
2. Ukládá předsedovi svazku aktualizovat vnitřní směrnici č. 1/2020 o oběhu účetních dokladů – do 30. 9. 2025.
3. Zavádí pravidelnou čtvrtletní kontrolu účetních dokladů – první kontrola do 30. 9. 2025.

B. K nedostatku při účtování transferů:

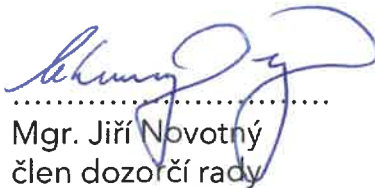
1. Pověřuje účetní vypracováním metodického pokynu pro účtování a vypořádání přijatých transferů – do 31. 7. 2025.
2. Ukládá zpětnou kontrolu všech přijatých transferů za rok 2024 – do 31. 8. 2025.
3. Zavádí systém vnitřní kontroly každého nového transferu – účinnost od 1. 8. 2025.

Dozorčí rada **ověřila** zveřejnění závěrečného účtu za rok 2024 na úředních deskách členských obcí.

Dozorčí rada **doporučuje** valné hromadě schválit změnu rozpočtu 2025 č. 1.

Ve Frenštátě pod Radhoštěm dne 26. května 2025.


.....
Ladislav Matuš
předseda dozorčí rady


.....
Mgr. Jiří Novotný
člen dozorčí rady


.....
Martin Fojtík
člen dozorčí rady