



## **MIKROREGION KUTNOHORSKO**



# **Dobrovolný svazek obcí**

## **Mikroregion Kutnohorsko**

### **Z Á V Ě R E Č N Ý Ú Č E T**

### **Z A R O K 2 0 1 8**

[www.mu.kutnahora.cz](http://www.mu.kutnahora.cz)

- Schválen radou svazku dne 19. 6. 2019 usnesením č.2/19
- V elektronické podobě je zveřejněn na elektronické úřední desce obce na adrese <http://mu.kutnahora.cz/mu/zaverecny-ucet>
- Nahlédnout do jeho listinné podoby je možno v sídle Mikroregionu Kutnohorsko na Městském úřadu Kutná Hora na adrese Havlíčkovo náměstí 552, Kutná Hora 1 patro, ekonomický odbor, a to vždy v úředních hodinách městského úřadu.

Vyvěšeno dne : 3.6.2019  
Sejmuto dne : 19.6.2019

Razítko :  
Podpis :

## **Komentář k plnění rozpočtu za rok 2018**

**Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Kutnohorsko** byl založen zakladatelskou smlouvou ze dne 31.7.2002 za účelem vytvoření vzájemné spolupráce a pomoci při řešení otázek společného zájmu obcí mikroregionu Kutnohorska.

Svazek obcí, jehož sídlem je Městský úřad Kutná Hora, Havlíčkovo náměstí 552, je tvořen obcemi: Město Kutná Hora, Městys Nové Dvory, Obec Církvice, Obec Svatý Mikuláš a Obec Hlízov.

Nejvyšším orgánem svazku je rada svazku, která se skládá ze zástupců členů svazku tj. obcí. Každá obec deleguje jednoho svého zástupce na období 4 let.

Složení rady svazku:

předseda ing. Josefa Viktora, starosta Města Kutná Hora

místopředseda Jiří Volenec, starosta Obce Církvice

člen Vanda Vöröšová, starostka Městyse Nové Dvory

člen MVDr. Antonín Škarka, starosta Obce Hlízov

člen ing. Martina Suková, starostka Obce Svatý Mikuláš

### **Činnost svazku**

V roce 2013 svazek obcí vstoupil do občanského sdružení Místní akční skupina Lípa pro venkov, z.s. se sídlem ve Zbraslavicích s cílem prohloubit spolupráci nejen mezi obcemi, ale i podnikateli a sdruženími, předávání a získávání informací a možnost čerpání dotací prostřednictvím MAS. Svazek obcí poskytl MAS na rok 2018 členský příspěvek v celkové výši 143 736 Kč, který dle stanov zapsaného spolku činil 6 Kč na obyvatele obce. Členský příspěvek obcí do svazku obcí na provoz činil dle stanov svazku 2 Kč na obyvatele obce tj. 47 594 Kč. V roce 2018 se podařilo některým obcím svazku získat prostřednictvím MAS dotace na rozvoj a aktivity svých obcí.

V souvislosti s přípravou návrhu nové cyklostezky podél řeky Vrchlice k Velkému rybníku, který připravuje Město Kutná Hora, zvažují obce svazku možnost propojení této cyklostezky mezi regiony jednotlivých obcí, což by přispělo mj. ke zvýšení návštěvnosti památek v regionu.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet svazku na rok 2018 schválila rada DSO Mikroregion Kutnohorsko na svém jednání dne 13.12.2017. Celkové příjmy na rok 2018 byly schváleny ve výši 193 012,- Kč, celkové výdaje ve výši 323 012,- Kč, financování ve výši předpokládaného zůstatku nevyčerpaných finančních prostředků k 31. 12. 2017 ve výši 130 000,- Kč.

### **Upravený rozpočet**

V průběhu roku byly na jednání rady DSO Mikroregion Kutnohorsko schváleny dvě změny rozpočtu, které se týkaly úpravy výše členských příspěvků obcí na rok 2018 dle skutečného počtu obyvatel a navýšení poplatků za služby bance z důvodu zřízení platební karty.

### **Skutečnost**

Skutečně dosažené příjmy DSO Mikroregion Kutnohorsko za rok 2018 činily 191 496,31 Kč (plnění na 100 % upraveného rozpočtu), výdaje byly čerpány ve výši 157 333,58 Kč (plnění na 48,90 % upraveného rozpočtu). Rozdíl příjmů a výdajů představuje financování – zvýšení stavu bankovního účtu k 31.12.2018 oproti stavu na počátku roku 2018 o 34 162,73 Kč.

DSO Mikroregion Kutnohorsko v roce 2018 nepřijal žádnou dotaci ze státního rozpočtu ani od krajského úřadu a nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

**Plnění rozpočtu DSO k 31.12.2018  
celkem**

**A) Příjmy**

Druh příjmů	Rozpočet v Kč		Skutečnost v Kč k 31.12.2018	% plnění k rozpočtu	
	schválený	upravený		schvál.	upraven.
a) Daňové příjmy	0	0	0	0	0
b) Nedaňové příjmy	120,00	170,00	166,31	138,60	97,80
c) Kapitálové příjmy	0	0	0	0	0
d) Přijaté dotace	192 892,00	191 330,00	191 330,00	99,20	100,00
<b>Celkem</b>	<b>193 012,00</b>	<b>191 500,00</b>	<b>191 496,31</b>	<b>99,20</b>	<b>100,00</b>

**B) Výdaje**

Druh výdajů	Rozpočet v Kč		Skutečnost v Kč k 31.12.2018	% plnění k rozpočtu	
	schválený	upravený		schvál.	upraven.
a) provozní výdaje	323 012,00	321 500,00	157 333,58	48,70	48,90
b) investiční výdaje	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>323 012,00</b>	<b>321 500,00</b>	<b>157 333,58</b>	<b>48,70</b>	<b>48,90</b>

**C) Financování**

Financování	Rozpočet v Kč		Skutečnost v Kč k 31.12.2018	% plnění k rozpočtu	
	schválený	upravený		schvál.	upraven.
Změna stavu na bank.účtu	130 000,00	130 000,00	- 34 162,73		
<b>Celkem</b>	<b>130 000,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>- 34 162,73</b>		

## Příjmy - podrobné členění

### Nedaňové příjmy

Druh příjmů	Rozpočet v Kč		Skutečnost v Kč k 31.12.2018	% plnění k rozpočtu	
	schválený	upravený		schvál.	upraven.
OdPa 6310 finanční operace					
Pol 2141 přijaté úroky z bankovního účtu	120,00	170,00	166,31	138,60	97,80
<b>Celkem</b>	<b>120,00</b>	<b>170,00</b>	<b>166,31</b>	<b>138,60</b>	<b>97,80</b>

### Přijaté dotace

Přijaté neinvestiční členské příspěvky od obcí Pol 4121	Rozpočet v Kč		Skutečnost v Kč k 31.12.2018	% plnění k rozpočtu	
	schválený	upravený		schvál.	upraven.
Město Kutná Hora	162 500,00	162 886,00	162 886,00	100,20	100,00
<i>z toho příspěvek MAS 122 430 Kč, svazku 40 456 Kč</i>					
Obec Církvice	12 000,00	10 070,00	10 070,00	83,90	100,00
<i>z toho příspěvek MAS 7 542 Kč, svazku 2 528 Kč</i>					
Obec Hlízov	4 648,00	4 650,00	4 650,00	100,00	100,00
<i>z toho příspěvek MAS 3 456 Kč, svazku 1 194 Kč</i>					
Městys Nové Dvory	6 864,00	6 864,00	6 864,00	100,00	100,00
<i>z toho příspěvek MAS 5 148 Kč, svazku 1 716 Kč</i>					
Obec Sv. Mikuláš	6 880,00	6 860,00	6 860,00	99,70	100,00
<i>z toho příspěvek MAS 5 160Kč, svazku 1700 Kč</i>					
<b>Celkem</b>	<b>192 892,00</b>	<b>191 330,00</b>	<b>191 330,00</b>	<b>99,20</b>	<b>100,00</b>

## Výdaje - podrobné členění

### Provozní a investiční výdaje

Provozní a investiční výdaje odvětvové a druhové třídění	Rozpočet v Kč		Skutečnost v Kč k 31.12.2018	% plnění k rozpočtu	
	schválený	upravený		schvál.	upraven.
<b>Provozní výdaje</b>					
<b>OdPa 3639 - kom.sl.,územní rozvoj</b>	<b>321 812,00</b>	<b>319 850,00</b>	<b>155 767,58</b>	<b>48,40</b>	<b>48,70</b>
Pol 5021 - OOV - odměny dle dohod	12 000,00	12 000,00	12 000,00	100,00	100,00
Pol 5139 - nákup materiálu	400,00	400,00	0	0	0
Pol 5179 -příspěvky MAS Lípa pro venkov z.s.	144 669,00	143 736,00	143 736,00	99,40	100,00
Pol. 5362 - Platby daní z úroků	30,00	40,00	31,58	105,30	79,00
Pol.5901 - Nespecifikované rezervy	164 713,00	163 674,00	0	0	0
<b>OdPa 6310 - výdaje fin. operací</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 650,00</b>	<b>1 566,00</b>	<b>130,50</b>	<b>94,90</b>
Pol 5163 - poplatky z bankovního účtu	1 200,00	1 650,00	1 566,00	130,50	94,90
<b>Celkem provozní výdaje</b>	<b>323 012,00</b>	<b>321 500,00</b>	<b>157 333,58</b>	<b>48,70</b>	<b>48,90</b>
<b>Investiční výdaje</b>	0,00	0,00	0,00		
<b>Celkem výdaje</b>	<b>323 012,00</b>	<b>321 500,00</b>	<b>157 333,58</b>	<b>48,70</b>	<b>48,90</b>

## Financování

### Financování

Financování	Rozpočet v Kč		Skutečnost v Kč k 31.12.2018	% plnění k rozpočtu	
	schválený	upravený		schvál.	upraven.
Pol 8115 - změna stavu na bankovním účtu - zvýšení	130 000,00	130 000,00	- 34 162,73		
	<b>130 000,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>- 34 162,73</b>		

**ROZVAHA**  
celkový přehled majetku, pohledávek a závazků

Text	účet	Stav k 1.1.2018	Stav k 31.12.2018	Korekce	Stav k 31.12.2018
<b>AKTIVA</b>			Brutto		Netto
<b>1. Dlouhodobý majetek</b>		<b>166 016,00</b>	<b>301 400,00</b>	<b>145 152,00</b>	<b>156 248,00</b>
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	18	0,00	8 400,00	8 400,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek - stavby	21	166 016,00	293 000,00	136 752,00	156 248,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	42	0,00	0,00		-
<b>2. Finanční majetek</b>		<b>138 255,82</b>	<b>172 418,55</b>		<b>172 418,55</b>
Základní běžný účet	231	138 255,82	172 418,55		172 418,55
<b>Úhrn aktiv</b>		<b>304 271,82</b>	<b>473 818,55</b>	<b>145 152,00</b>	<b>328 666,55</b>
<b>PASIVA</b>					
<b>1. Vlastní kapitál</b>		<b>301 271,82</b>	<b>325 666,55</b>		<b>325 666,55</b>
Jmění	401	290 364,74	290 364,74		290 364,74
Dotace na pořízení dlouhodob. majetku	403	113 264,00	106 592,00		106 592,00
Oceňovací rozdíly při změně metody	406	-76 776,00	-76 776,00		-76 776,00
Výsledek hospodaření běžného úč.období	493	31 377,89	31 066,73		31 066,73
Nerozdělený zisk minulých let	432	-56 958,81	-25 580,92		-25 580,92
<b>2. Cizí zdroje</b>		<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>		<b>3 000,00</b>
Závazky vůči zaměstnancům	331	2 550,00	2 550,00		2 550,00
Ostatní přímé daně - závazky	342	450,00	450,00		450,00
<b>Úhrn pasiv</b>		<b>304 271,82</b>	<b>328 666,55</b>		<b>328 666,55</b>

**Rozpis položek rozvahy - stav k 31. 12. 2018 :**

	účet	netto
<b>1A. Dlouhodobý majetek</b>		<b>156 248,00</b>
a) Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	18	<b>0,00</b>
<i>Programové vybavení na zpracování účetnictví a rozpočtu FENIX</i>		
<i>Korekce-doprávkoování dlouh.nehm.maj.</i>	78	<b>-8 400,00</b>
b) Dlouhodobý hmotný majetek-stavby	21	<b>156 248,00</b>
<i>Cyklotrasy mikroregionu Kutnohorska</i>		
<i>Korekce-doprávkování staveb</i>	81	<b>-136 752,00</b>
<b>2A. Finanční majetek</b>		<b>172 418,55</b>
Zůstatek na běžném účtu u ČS ,a.s. KH	231	172 418,55
<b>1P. Vlastní kapitál</b>		<b>325 666,55</b>
a) Jmění	401	<b>290 364,74</b>
<i>Fond dlouhodobého majetku k 1.1.2010</i>		201 654,00
<i>Účetní výsledek hospodaření kumulovaný z minulých let k 1.1.2010</i>		91 710,74
<i>Saldo výdajů a nákladů k 1.1.2010</i>		-3 000,00
b) Dotace KÚ na pořízení cyklotras v r.2004	403	<b>200 000,00</b>
<i>Odepsání poměrné části dotace - odpisy</i>	403	<b>-93 408,00</b>
c) Oceňovací rozd.-oprávky dlouh.nehm.maj.	406	<b>-76 776,00</b>
d) Výsledek hospodaření za rok 2018 -zisk	493	<b>31 066,73</b>
e) Výsledek hospodaření předch. úč. období	432	<b>-25 580,92</b>
<b>2P. Cizí zdroje</b>		<b>3 000,00</b>
a) Závazky vůči zaměstnancům	331	<b>2 550,00</b>
<i>Předpis odměny za IV. Q 2018 dle dohody o provedení práce-účetní</i>		2 550,00
b) Ostatní přímé daně - závazky	342	<b>450,00</b>
<i>Předpis odvodu FÚ daně z příjmu z dohody o provedení práce za IV.Q 2018</i>		

Závěrečný účet zpracovala: Ing. Lenka Kotenová - účetní svazku obcí

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

SpZn: SZ\_080726/2018/KUSK  
Čj.: 093651/2018/KUSK

Stejnopis č. 2

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**DSO "MIKROREGION KUTNOHORSKO"**  
**IČ: 75030764**  
**za rok 2018**

Přezkoumání hospodaření DSO "Mikroregion KUTNOHORSKO" za rok 2018 bylo zahájeno dne 25.07.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 23.05.2019
- 19.12.2018

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

**Přezkoumávané období:**

**01.01.2018 - 31.12.2018**

**Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:**

Havlíčkovo nám. 552  
284 01 MÚ Kutná Hora

**Přezkoumání vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Jiří Černovský**  
**Ing. Helena Francová (19.12.2018)**

**Zástupci DSO:**

**Ing. Josef Viktora - předseda**  
**Ing. Lenka Kotenová - hlavní účetní**

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/KUSK.

**Předmětem přezkoumání** jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- 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 vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- 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,

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.

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

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 23.05.2019 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.



## **A. Přezkoumané písemnosti**

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

- na rok 2018 - 2019, schválený radou DSO dne 14.12.2016, zveřejněn na stránkách mikroregionu v zákonném stanoveném termínu
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2019 - 2020, zveřejněný v termínu 23.11.2017 - 14.12.2017 v členských obcích a na stránkách mikroregionu
- střednědobý výhled rozpočtu na rok 2019 - 2020, schválený radou DSO dne 13.12.2017, zveřejněn 14.12.2017

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2018, zveřejněný v členských obcích v zákonem stanoveném termínu

### **Schválený rozpočet**

- na rok 2018 schválený radou DSO 13.12.2017, zveřejněn na stránkách mikroregionu od 14.12.2018

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schválené radou DSO dne 20.6.2018, zveřejněno na stránkách mikroregionu 25.6.2018
- č. 2 schválené radou DSO dne 19.12.2018, zveřejněno na stránkách mikroregionu 4.1.2019

### **Závěrečný účet**

- za rok 2017, projednán a schválen radou DSO dne 20.6.2018 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn na stránkách mikroregionu od 25.6.2018
- návrh závěrečného účtu zveřejněný v členských obcích v zákonem stanoveném termínu

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30.11.2018 ze dne 12.12.2018
- k 31.12.2018 ze dne 26.1.2019

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2018 ze dne 5.10.2018
- k 31.12.2018 ze dne 7.2.2019

### **Rozvaha**

- k 30.9.2018 ze dne 5.10.2018
- k 31.12.2018 ze dne 7.2.2019

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2018 ze dne 5.10.2018
- k 31.12.2018 ze dne 18.2.2019

### **Účtový rozvrh**

- platný pro účetní období 2018

### **Hlavní kniha**

- hlavní kniha za období 11/2018 ze dne 19.12.2018
- analytická předvaha za období 12/2018 ze dne 26.1.2019

### **Faktura**

- dodavatelská č.: 1800065
- odběratelská č.: 40201801 - 40201810

### **Bankovní výpis**

- běžného účtu ČS 444486339/0800 č. 6 - 12

### **Účetní doklad**

- opis účetních dokladů č.: 10041 - 10074, 50002, 50003, 70005 - 70010, 70011, 90000

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2018"



### **Účetnictví ostatní**

- Účetní závěrka sestavená k 31.12.2017 schválená radou DSO dne 20.6.2018

### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

- Smlouva o členském příspěvku na financování činností zapsaného spolku, uzavřená dne 28.3.2018 s příjemcem příspěvku - Lípa pro venkov z.s. Zbraslavice

### **Dohody o provedení práce**

- ze dne 2.7.2018 na práce související s finančním hospodařením a vedením účetnictví DSO

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- Zápis z jednání rady DSO "Mikroregion Kutnohorsko" konaného dne: 13.12.2017, 20.6.2018, 19.12.2018 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně
- Zápis z jednání kontrolní komise DSO "Mikroregion Kutnohorsko" konaného dne 12.6.2018 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně

V kontrolovaném období DSO "Mikroregion KUTNOHORSKO", dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitelského závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

## **B. Zjištění z přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření DSO "Mikroregion KUTNOHORSKO":

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:**

### **a) při dílčím přezkoumání**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO "Mikroregion KUTNOHORSKO" za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

**Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**  
**Neuvádí se.**

**Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,57 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

### **Komentář:**

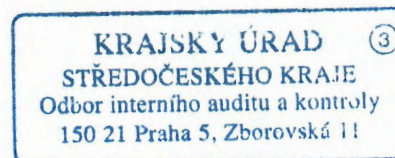
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO "Mikroregion KUTNOHORSKO" 23.05.2019

Podpisy kontrolorů:

Jiří Černovský



.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy 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

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

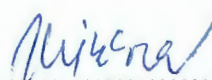
- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO "Mikroregion KUTNOHORSKO" o počtu 6 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, pan Ing. Josef Viktora, předseda DSO.

Ing. Josef Viktora  
předseda DSO

**MIKROREGION KUTNOHORSKO**  
svazek obcí  
Havlíčkovo nám. 552  
284 24 Kutná Hora  
IČ: 75030764



.....  
dne 23.05.2019

**Rozdělovník:**

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Jiří Černovský
2	1 x	DSO "Mikroregion KUTNOHORSKO"	Ing. Josef Viktora