

SpZn: SZ_042541/2010/KUSK
Čj.: 013442/2011/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
DSO MIKROREGION KUTNOHORSKO
IČ: 75030764
za rok 2010

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 11.3.2011
- 29.10.2010

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Havlíčkovo nám. 552
Kutná Hora

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Martina Sirotková

Zástupci DSO:

Ing. Jiří Franc - předseda DSO
Ing. Lenka Kotenová - hlavní účetní

Předmět přezkoumání je vymezen ustanovením § 2 zák. č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem, přezkoumávané období r. 2010.

A. Přezkoumané písemnosti

Rozpočtový výhled

- na rok 2011 - 2012, schválený na jednání rady DSO dne 16.12.2009

Návrh rozpočtu

- na rok 2010, zveřejněný na úředních deskách členských obcí a v elektronické podobě v zákonem stanoveném termínu, schválený na jednání rady DSO dne 16.12.2009 jako schodkový se zapojením přebytků z let minulých
- Opis schváleného rozpočtu

Rozpočtová opatření

- č. 1, schválené radou DSO dne 22.12.2010

Závěrečný účet

- za rok 2009, zveřejněný na úředních deskách členských obcí a v elektronické podobě v zákonem stanoveném termínu, schválený na jednání rady DSO dne 5.5.2010 s vyjádřením "bez výhrad"

Účtový rozvrh

- sestavený k 1.1.2010

Vnitřní předpis a směrnice

- platné pro rok 2010, aktualizované

Inventurní soupis majetku a závazků

- k 31.12.2010

Příloha rozvahy

- k 30.9.2010, 31.12.2010

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.9.2010, 31.12.2010

Rozvaha

- k 30.9.2010, 31.12.2010

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.1.2010, 30.9.2010, 31.12.2010

Hlavní kniha

- za období 01 - 09, 12/2010

Kniha došlých faktur

- k 30.9.2010, 31.12.2010

Kniha odeslaných faktur

- k 30.9.2010, 31.12.2010

Bankovní výpis

- běžného účtu ČS 444486339/0800 č. 1 - 9, 12, účetní doklad č. 10000 - 10041, 10051 - 10056

Faktura

- odběratelská č.: 40201001 - 40201005, účetní doklad č. 40000 - 40004

Účetní doklad

- č.: 60000, 60002, 70000

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

- Zakladatelská smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Kutnohorsko ze dne 31.7.2010

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

- Stanovy dobrovolného svazku obcí Mikroregion Kutnohorsko, registrované dne 6.9.2002
- včetně Dodatku č. 1 ze dne 29.10.2004

Dohody o provedení práce

- ze dne 1.1.2010 a 25.6.2010 - Ing. L. Kotenová

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- Zápis z jednání rady DSO konaného dne: 16.12.2009, 27.10.2010, 5.5.2010, 22.12.2010, 17.1.2011, 1.2.2011, 22.2.2011 - nepřezkoumáváno, použito pouze podpůrně
- Zápis z jednání kontrolní komise DSO konaného dne 3.3.2010

Ostatní nespecifikované písemnosti

- Konečný účet rozvážný k 31.12.2009
- Převodový můstek k 1.1.2010
- Počáteční účet rozvážný k 1.1.2010
- Rozhodnutí o odvodu za trvalé odnětí půdy ze zemědělského půdního fondu pro nezemědělské účely, vydané dne 17.12.2010 Městským úřadem Kutná Hora, odborem životního prostředí
- Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých obcím a dobrovolným svazkům obcí v roce 2010, ze dne 5.2.2011

V kontrolovaném období DSO Mikroregion Kutnohorsko, dle prohlášení předsedy DSO, nehospořoval s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, 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 ručitého závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu (§ 12 odst. 3 zák. č. 137/2006 Sb.).

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 2010 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.)

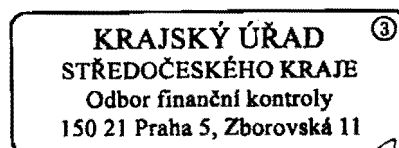
Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

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	0,06 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Kutná Hora 11.3.2011

Podpisy kontrolorů:



Martina Sirotková

.....
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. 3 písm. l) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční 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 kontrolovaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Kutnohorsko o počtu 4 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Jiří Franc, předseda DSO.

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

Ing. Jiří Franc
předseda DSO

.....
dne 11.3.2011

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ust. § 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 příslušnému přezkoumávajícímu orgánu – Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor finanční kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5, 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.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ust. § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50.000,00 Kč v jednom případě.

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Martina Sirotková
2	1 x	DSO Mikroregion Kutnohorsko	Ing. Jiří Franc