Mikroregion Cínovec

Ruská 264, 417 01 Dubí

IČO 712 144 29

Reg. u Krajského úřadu Ústeckého kraje

pod č. 195/ORG/41147/2004 – SO

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

Údaje o ročním hospodaření svazku za rok 2021

(dle § 17 zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění platných předpisů)

Předsedkyně svazku obcí: Bc. Jana Životová

1) Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2021

	Schválený rozpočet	*Upravený rozpočet*	*Plnění k 31.12.2021*
Příjmy			
Třída 1 – Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00
Třída 2 – Nedaňové příjmy	1000,00	1000,00	77,23
Třída 3 – Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00
Třída 4 – Přijaté transfery	245200,00	246400,00	246360,00
Konsolidace příjmů	300,00	1500,00	1500,00
Příjmy celkem	**246200,00**	**247400,00**	**246437,23**
Příjmy celkem po konsolidaci	**245900,00**	**245900,00**	**244937,23**
Výdaje			
Třída 5 – Běžné výdaje	66400,00	93500,00	91148,48
Třída 6 – Kapitálové výdaje	0,00	0,00	0,00
Konsolidace výdajů	300,00	1500,00	1500,00
Výdaje celkem	**66400,00**	**93500,00**	**91148,48**
Výdaje celkem po konsolidaci	**66100,00**	**92000,00**	**89648,48**
Saldo: příjmy – výdaje	**179800,00**	**153900,00**	**155288,75**
Třída 8 - Financování	**-179800,00**	**-153900,00**	**-155288,75**
Konsolidace financování	0,00	0,00	0,00
Financování celkem po konsolidaci	**-179800,00**	**-153900,00**	**-155288,75**

Údaje o plnění rozpočtu příjmů, výdajů a dalších finančních operací v plném členění podle rozpočtové skladby jsou k nahlédnutí v sídle svazku obcí Mikroregionu Cínovec na Městském úřadě v Dubí (výkaz FIN2-12).

Rozpočet Mikroregionu Cínovec na rok 2021 byl schválen jako přebytkový s celkovými příjmy ve výši 246.200,00 Kč a s celkovými výdaji ve výši 66.400,00 Kč. Tento rozpočet byl schválen na jednání Valné hromady Mikroregionu Cínovec dne 22.12.2020 pod usnesením číslo 23/2020.

Rozpočtové hospodaření Mikroregionu Cínovec za rok 2021 skončilo převahou rozpočtových příjmů nad rozpočtovými výdaji v celkové výši 155.288,75 Kč.

Hlavním zdrojem financování Mikroregionu Cínovec v roce 2021 byly příjmy z členských příspěvků (neinvestiční přijaté transfery od obcí a města), a to v celkové částce 244.860,00 Kč.

Celý průběh účetního období Mikroregionu Cínovec za rok 2021 byl sledován na společných jednáních zástupců členských subjektů, tedy na Valných hromadách Mikroregionu Cínovec.

2) Účelové fondy

Mikroregion Cínovec netvořil v roce 2020 jiné účelové fondy.

3) Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu a ostatním rozpočtům veřejné úrovně

Mikroregion Cínovec v roce 2021 nežádal o žádné dotace a žádné mu nebyly poskytnuty.

4) Údaje o hospodaření s majetkem a dalších finančních operací

Výkazy rozvaha a výkaz zisků a ztráty a příloha účetní závěrky jsou k nahlédnutí v sídle svazku obcí na Městském úřadě v Dubí.

Mikroregion Cínovec v roce 2021 nepořídil žádný dlouhodobý hmotný majetek ani dlouhodobý nehmotný majetek.

5) Doplňující informace o majetku DSO

Stav finančních prostředků na BÚ k 31.12.2021: 655.471,65 Kč.

Převod finančních prostředků z roku 2021: 500.182,90 Kč.

Výsledky hospodaření včetně minulých let: 655.471,65 Kč.

Stav finančních prostředků v pokladně k 31.12.2021: 0,00 Kč.

Svazek obcí nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

6) Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2021

Přezkoumání hospodaření provedl na základě žádosti Mikroregionu Cínovec pracovník odboru kontroly Krajského úřadu Ústeckého kraje. Dílčí přezkoumání za rok 2021 bylo provedeno dne 05.10.2021 a závěrečné přezkoumání za rok 2021 pak dne 21.02.2022

Zpráva o výsledku přezkoumání za rok 2021 je nedílnou součástí tohoto závěrečného účtu.

Závěr zprávy: Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

V Dubí dne 8.6.2021

MIKROREGION CÍNOVEC
Ruská 264, PSČ 417 01 Dubí
IČO: 712 144 29

Zpracovala: Ing. Olga Blažková Čermáková

Závěrečný účet Mikroregionu Cínovec byl schválen na jednání valné hromady dne 28.6.2022 pod Usnesením číslo 10/2022.

Vyvěšeno:

Sejmuto:

Krajský úřad Ústeckého kraje

Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem
odbor kontroly

Datum:	21.02.2022
Spisová značka:	KUUK/088982/2021/6
Číslo jednací:	KUUK/005573/2022
UID:	kuukes861c6062
Počet listů/příloh:	7/0

Stejnopis č. 1

ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ dobrovolného svazku obcí Mikroregion Cínovec za rok 2021, IČ: 71214429

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 05.08.2021 a bylo provedeno na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů.

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle obce Proboštov, na adrese Náměstí Svobody 700, 417 12 Proboštov, dne 05.10.2021.

Dílčí přezkoumání vykonala Angelika Alblová - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání.

Konečné dílčí přezkoumání se uskutečnilo v sídle obce Proboštov, na adrese Náměstí Svobody 700 , 417 12 Proboštov dne 21.02.2022.

Konečné dílčí přezkoumání vykonala Angelika Alblová - kontrolorka pověřená řízením přezkoumání.

Zástupci dobrovolného svazku obcí:
- Bc. Jana Životová – předsedkyně,
- Ing. Olga Blažková Čermáková – 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 právnickými 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 rizikovosti a významnosti získaných informací a znalostí konkrétních oblastí a důležitých aspektů prostřední 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 „zprávy"). 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	Návrh rozpočtu na rok 2021 zpracován v třídění dle rozpočtové skladby. Zveřejněn na úředních deskách členských obcí a města Mikroregionu Cínovec (dále také „mikroregion") i elektronicky v souladu s § 39 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 250/2000 Sb.").
Rozpočtová opatření	V období leden - prosinec 2021 mikroregion provedl jedno rozpočtové opatření č. 01/2021, které bylo zapracováno do finančního výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2021. Po schválení na jednání valné hromady mikroregionu dne 14.12.2021 bylo rozpočtové opatření zveřejněno dne 15.12.2021 v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2021 byl projednán a schválen na jednání valné hromady dne 22.12.2020 usnesením č. 23/2020 jako přebytkový ve výši příjmů 246.200,- Kč a výdajů 66.400,- Kč. Závaznými ukazateli byly stanoveny paragrafy a vybrané položky rozpočtové skladby. Schválený rozpočet byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí a města mikroregionu i elektronicky v souladu s § 39 zákona č. 250/2000 Sb.
Střednědobý výhled rozpočtu	Střednědobý výhled rozpočtu v mikroregionu zpracován na období 2023 - 2026, schválen byl na jednání valné hromady dne 29.01.2021 usnesením č. 04/2021. Schválený střednědobý výhled rozpočtu včetně jeho návrhu byly zveřejněny na úředních deskách členských obcí a města i elektronicky v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb.
Závěrečný účet	Závěrečný účet za rok 2020 byl projednán a schválen na jednání valné hromady dne 29.06.2021 usnesením č. 10/2021 s vyjádřením „bez výhrad". Návrh a poté schválený závěrečný účet byly zveřejněny na úředních deskách členských obcí a města mikroregionu i elektronicky v souladu s § 39 zákona č. 250/2000 Sb.
Bankovní výpis	Zůstatky peněžních prostředků na bankovních výpisech k 30.06.2021 a k 31.12.2021 souhlasily se stavem na syntetickém účtu (dále jen „SÚ") 231 - Základní běžný účet územních samosprávných celků ve výkazu rozvaha a s řádkem 6010 ve finančním výkazu FIN 2-12 M.
Evidence majetku	Mikroregion v období leden - prosinec 2021 nenakoupil dlouhodobý hmotný ani dlouhodobý nehmotný majetek. Majetek eviduje na účtech SÚ 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, SÚ 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek a SÚ 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek.
Evidence pohledávek	K 31.12.2021 mikroregion neeviduje žádné pohledávky po splatnosti.
Evidence závazků	Mikroregion neeviduje k 31.12.2021 žádné závazky po splatnosti. Zůstatek na účtu SÚ 321 - Dodavatelé k 31.12.2021 vykazován v nulové výši. Přijaté faktury byly hrazeny k datu splatnosti.
Faktura	K 31.12.2021 ověřeny: - faktury přijaté od č. 21-001-00001 do č. 21-001-00005, - faktury vydané od č. 21-002-00001 do č. 21-002-00003.
Hlavní kniha	Předložena hlavní kniha analytická k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021 byla provedena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů a dle vnitřní Směrnice o inventarizaci majetku a závazků Mikroregionu Cínovec s účinností od 01.12.2020.

	Předložena dokumentace: 1) Plán inventur na rok 2021 ze dne 09.11.2021. 2) Prezenční listina členů inventarizační komise ze dne 15.12.2021. 3) Inventurní soupisy se stavem k 31.12.2021 na SÚ 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, SÚ 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek, SÚ 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, SÚ 078 – Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku, SÚ 079 – Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku, SÚ 231 – Základní běžný účet územně samosprávných celků, SÚ 262 - Peníze na cestě, SÚ 321 - Dodavatelé, SÚ 331 - Zaměstnanci, SÚ 342 – Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění, SÚ 348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi, SÚ 401 - Fond dlouhodobého majetku, SÚ 406 - Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody. 4) Seznam inventurních soupisů ze dne 10.02.2022. 5) Zpráva o provedení inventarizace ze dne 18.02.2022. Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
Kniha došlých faktur	Za období 01-12/2021 předložena „Kniha došlých faktur", která je vedena v účetním programu KEO4 1.9.5 UC020. Mikroregion přijal v roce 2021 celkem pět dodavatelských faktur v číselné řadě od č. 21-001-00001 do č. 21-001-00005.
Kniha odeslaných faktur	Za období 01-12/2021 předložena „Kniha vydaných faktur", která je vedena v účetním programu KEO4 1.9.5 UC021. Mikroregion vystavil v roce 2021 celkem tři odběratelské faktury na úhradu příspěvků od členských obcí mikroregionu v číselné řadě od č. 21-002-00001 do č. 21-002-00003.
Pokladní doklad	V období leden - prosinec 2021 nebylo účtováno o pokladní hotovosti.
Příloha rozvahy	Předložena k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Rozvaha	Předložena k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Účetní doklad	Kontrola účetních dokladů k bankovním výpisům: - České spořitelny, doklad č. 21-801-00006 k bankovnímu výpisu č. 006 ze dne 30.06.2021, doklad č. 21-801-00012 k bankovnímu výpisu č. 004 za období 01.12.2021 - 31.12.2021. - České národní banky, doklad č. 21-804-00007 k bankovnímu výpisu č. 7 ze dne 30.06.2021, doklad č. 21-804-00013 k bankovnímu výpisu č. 13 ze dne 31.12.2021.
Účetnictví ostatní	Účetní závěrka za rok 2020 byla projednána a schválena na jednání valné hromady Mikroregionu Cínovec dne 29.06.2021 usnesením č. 09/2021. Protokol o schválení účetní závěrky předložen. Ověřeno proúčtování hospodářského výsledku vnitřním účetním dokladem č. 21-005-00001 dne 30.06.2021.
Účtový rozvrh	Platný pro rok 2021.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	Předložen k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Výkaz zisku a ztráty	Předložen k 30.06.2021 a k 31.12.2021.
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	Zakládací smlouva dobrovolného svazku obcí „Mikroregion Cínovec" ze dne 18.03.2004. Svazek je zapsán v souladu s ust. § 49 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích do rejstříku svazků obcí, který je veden Krajským úřadem Ústeckého kraje a je založen na dobu neurčitou. Předložen Registrační list - Výpis zájmového sdružení právnických osob (svazek obcí) ze dne 31.05.2004. Dne 01.12.2020 schválen na jednání valné hromady členský příspěvek pro rok 2021.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Schválení stanov svazku obcí „Mikroregionu Cínovec" dne 18.03.2004. Dodatek Stanov č. 1 ze dne 17.12.2009. Nejvyšším orgánem je valná hromada. Účastníky svazku obcí Mikroregionu Cínovec ke dni schválení stanov jsou obec Novosedlice, obec Proboštov a město Dubí.

Darovací smlouvy	V roce 2021 mikroregion neuzavřel darovací smlouvu.
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce uzavřena dne 14.12.2021 na vedení účetnictví, vedení organizačně administrativní agendy, správa webových stránek na dobu od 01.01.2022 do 31.12.2022.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	V roce 2021 mikroregion neuzavřel smlouvu o poskytnutí dotace.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	V roce 2021 nebyla mikroregionu poskytnuta účelová dotace.
Smlouvy o dílo	V roce 2021 mikroregion neuzavřel smlouvu o dílo.
Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)	V roce 2021 nebyla uzavřena smlouva o převodu majetku.
Dokumentace k veřejným zakázkám	V roce 2021 mikroregion neuskutečnil akci podléhající zadávacímu řízení dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek.
Vnitřní předpis a směrnice	Podpůrně použity při přezkoumání hospodaření: 1) Vnitřní organizační směrnice Mikroregionu Cínovec a podpisové vzory s účinností od 18.12.2018 a 01.09.2020. 2) Směrnice o inventarizaci majetku a závazků Mikroregionu Cínovec s účinností od 01.12.2020.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Zápisy z jednání valné hromady mikroregionu ze dne 01.12.2020, 29.01.2021, 29.06.2021, 09.11.2021 použity podpůrně při přezkoumání hospodaření.
Členské příspěvky	Dne 09.11.2021 na jednání valné hromady schválena výše členských příspěvků pro rok 2022.
Vnitřní kontrola	Předloženy: 1) Zpráva o finanční kontrole ze dne 29.06.2021. Při kontrole hospodaření za období 01-05/2021 nebyly zjištěny nedostatky. 2) Zpráva o finanční kontrole ze dne 09.11.2021. Při kontrole hospodaření za období 01-09/2021 nebyly zjištěny nedostatky.

II. Zástupce dobrovolného svazku obcí Mikroregion Cínovec prohlašuje, že územní celek v roce 2021:

- 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 právnickými 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 právnických 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 Cínovec za rok 2021

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků

I. zjištěných v minulých letech

Při přezkoumání hospodaření za rok 2020 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. zjištěných při dílčím přezkoumání za rok 2021

Pří dílčím přezkoumání za rok 2021 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Cínovec za rok 2021

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

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Cínovec za rok 2021

nebyla zjištěna rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků a která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

II. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	**0,00 %**
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	**1,92 %**
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	**0,00 %**

IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Cínovec za rok 2021

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 21.02.2022.

Místo a datum vyhotovení zprávy:
Proboštov dne 21.02.2022

Podpis kontrolorky pověřené řízením přezkoumání .....

Angelika Alblová

Návrh Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Cínovec za rok 2021, IČ: 71214429, o počtu 7 stran byl projednán na místě dne 21.02.2021 s paní Bc. Janou Životovou - předsedkyní dobrovolného svazku obcí.

.

Dne: 21.02.2022 .....

Bc. Jana Životová

předsedkyně

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Cínovec	Bc. Jana Životová
2	1	KÚ ÚK oddělení PHO	Angelika Alblová

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).