

**Odbor interního auditu a kontroly**  
**Oddělení kontrolní**DSO Sdružení Mikroregion Rožnovsko  
Masarykovo náměstí 128  
756 61 Rožnov pod Radhoštěm

Datum	Oprávněná úřední osoba	Číslo jednací	Spisová značka
13. února 2023	Ing. Antonín Putala	KUZL 13109/2023	KUSP 35394/2022 EKO

**Zpráva č. 377/2022/EKO****o výsledku přezkoumání hospodaření  
DSO Sdružení Mikroregion Rožnovsko, IČO: 70238642  
za rok 2022**

**Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:** 14. 12. 2022 (dílčí přezkoumání)  
13. 2. 2023 (konečné přezkoumání)

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a dle ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích.

Kontrola byla zahájena písemným oznámením doručeným kontrolované osobě dne 14. 7. 2022.  
Posledním kontrolním úkonem bylo vrácení písemností a dokladů dne 13. 2. 2023.

**Místo provedení přezkoumání:** Městský úřad, Masarykovo náměstí 128  
756 61 Rožnov pod Radhoštěm

**Přezkoumání vykonal:**

kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Antonín Putala

**DSO Sdružení Mikroregion Rožnovsko zastupovali:**

předseda: Ing. Jan Kučera, MSc.  
tajemník: Ing. Petra Kafková  
účetní: Ing. Daniela Šťastová

## A. Přezkoumané písemnosti

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu Sdružení Mikroregionu Rožnovsko na rok 2022 byl zveřejněn na webu sdružení od 19.11.2021, na úředních deskách členských obcí nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jeho projednávání (ověřeno na úřední desce pro obec Dolní Bečva). Příjmy 13.527.300 Kč, výdaje 14.373.300 Kč. Financování představuje zapojení zůstatku ZBÚ (pol. 8115). Výdajová část je členěna odvětvově (§ RS) a představuje tyto aktivity: § 1014 - psi útulek, § 2143 - cestovní ruch, § 3299 - ost. záležitosti vzdělávání, § 3319 - kultura (letní kino), § 3513 - lék. služba 1. pomoci, § 3639 - komunální služby a územní rozvoj, § 3900 - ostatní činnosti související se službami, § 4349 - ost. sociální péče a pomoc, § 5212 - krizová opatření, § 6310 - obecné výdaje z finančních operací.
Rozpočtová opatření	Rozpočtové opatření /RO/ č. 01/2022 schválila Valná hromada sdružení dne 17.2.2022 (P + 1.759.700 Kč, V + 1.763.100 Kč, pol. 8115). Změna byla zveřejněna dne 21.2.2022. RO č. 02/2022 schválila Valná hromada sdružení dne 14.4.2022 (bez navýšení P, V). Změna byla zveřejněna dne 25.4.2022. RO č. 03/2022 schválila Valná hromada sdružení dne 8.6.2022 (P i V + 400.000 Kč). Změna byla zveřejněna dne 9.6.2022. RO č. 04/2022 schválila Valná hromada sdružení dne 15.9.2022 (P + 1.137.800 Kč, V + 793.600 Kč, pol. 8115). Změna byla zveřejněna dne 19.9.2022. RO č. 05/2022 schválila Valná hromada sdružení dne 15.11.2022 (P - 961.900 Kč, V - 529.500 Kč, pol. 8115). Změna byla zveřejněna dne 25.11.2022. RO č. 05/2022 schválila Valná hromada sdružení dne 13.12.2022 (P - 1.264.400 Kč, V - 368.800 Kč, pol. 8115). Změna byla zveřejněna dne 10.1.2023. <u>Bylo ověřeno:</u> RO byla zveřejněna na webu SMR v zákonné lhůtě. Hodnota rozpočtu po změnách odpovídá navýšení schváleného rozpočtu o změny rozpočtu.
Schválený rozpočet	Rozpočet sdružení na rok 2022 schválila Valná hromada sdružení (ve znění návrhu) dne 10.12.2021. Rozpočet byl zveřejněn na webu sdružení dne 7.1.2022 a na úředních deskách sdružených obcí bylo oznámeno zveřejnění (na úřední desce obce Dolní Bečva zveřejněno 5.1.2022).
Střednědobý výhled rozpočtu	Střednědobý výhled rozpočtu /SVR/ na období 2021 až 2024 byl zveřejněn na webu sdružení dne 24.6.2020. Na webu sdružení dne 7.1.2022 a na úředních deskách sdružených obcí bylo oznámeno zveřejnění schválených dokumentů (ověřeno pro obec Dolní Bečva): - <i>Rozpočet Sdružení Mikroregionu Rožnovsko na rok 2022</i> - <i>Rozpočtová opatření v roce 2022,</i> - <i>Střednědobý výhled rozpočtu SMR na roky 2021 – 2024,</i> - <i>Návrh závěrečného účtu za rok 2021,</i> - <i>Závěrečný účet za rok 2020 a za rok 2021.</i> Dne 25.11.2022 byl zveřejněn návrh SVR na období 2023 až 2026. SVR schválila valná hromada dne 13.12.2022. Dne 14.12.2022 byl zveřejněn na webu sdružení schválený SVR.
Závěrečný účet	Návrh Závěrečného účtu za rok 2021 byl zveřejněn na webu sdružení dne 20.5.2022 a dále na úředních deskách sdružených obcí (na úřední desce obce Dolní Bečva zveřejněno dne 20.5.2022). Valná hromada sdružení dne 8.6.2022 schválila závěrečný účet /ZÚ/, vyslovila souhlas s celoročním hospodařením Sdružení Mikroregionu Rožnovsko za rok 2021, a to bez výhrad. ZÚ byl zveřejněn

na webu sdružení dne 9.6.2022.

- Bankovní výpis** Stav prostředků ZBÚ k 31.12.2022 na bankovních účtech:  
 KB č.ú. 94-2780770207/0100 - zůstatek 2.026.949,87 Kč ověřen na výpis č.v. 12;  
 ČNB č.ú. 94-7110851/0710 - zůstatek 1.034.551,55 Kč ověřen na výpis p.č. 17.  
 Zůstatky výše 3.061.501,42 Kč odpovídaly hodnotě SÚ 231 v rozvaze i hodnotě řádku 6010 výkazu Fin 2-12 M k témuž datu.
- Evidence majetku** Evidence majetku (v účetnictví účtová skupina 01, 02) je vedena v excel. SÚ 061 a 062 - vklad do společnosti Psí útulek Rožnovsko.
- Evidence pohledávek** K 31.12.2022 krátkodobé pohledávky ve výši 13.976.733,53 Kč v účetnictví:  
 SÚ 373 poskytnuté zálohy - částka 71.377,01 Kč (vyúčtování transfery sociál);  
 SÚ 388 dohad. účet akt. - částka 13.905.356,52 Kč (PN MAP II., PN KOM SMR, PN MAP III. /vše dohad výnosů/).
- Evidence závazků** K 31.12.2022 dlouhodobé závazky ve výši 13.023.551,35 Kč v účetnictví:  
 SÚ 472 dl. přijaté zálohy na transfery - částka 13.023.551,35 Kč (MAP II. výše 10.383.751,55 Kč, KOM SMR výše 1.657.756,31 Kč, MAP III. výše 982.043,50Kč).  
K 31.12.2022 krátkodobé závazky ve výši 291.775 Kč v účetnictví:  
 SÚ 321 dodavatelé - částka 410 Kč doložena u IS č. 4 kopií faktury;  
 SÚ 331 zaměstnanci - částka 189.404 Kč, SÚ 336 sociální zabezpečení - částka 54.680 Kč, SÚ 337 zdravotní pojištění - částka 23.585 Kč, SÚ 342 daně - částka 23.696 Kč (závazky z mezd za 12/2022).
- Faktura** Kontrola dokladů 20001 až 20128 (došlé faktury), 40001 až 40015 (vystavené faktury).
- Inventurní soupis majetku a závazků** DSO provedl inventarizaci majetku a závazků k datu 31.12.2022. Provedení inventarizace se řídilo Plánem inventur vydaným předsedou DSO dne 18.11.2022. Plánem inventur je stanoven rozsah a termíny provedení inventur, jmenována inventarizační komise a definovány její povinnosti. Proškolení členů IK bylo provedeno dne 19.12.2022, doloženo prezenční listinou. Inventarizační zpráva včetně seznamu inventurních soupisů (IS) byla zpracována dne 11.2.2023 se závěrem, že inventarizací nebyly zjištěny žádné inv. rozdíly.
- Kniha došlých faktur** Evidence došlých faktur je vedena zápisy do knihy došlých faktur. Evidence zachycuje k 31.12.2022 přijetí 128 faktur evidovaných a účtovaných v číselné řadě 20001 – 20128.  
 Pro Místní akční plán je vedena samostatně kniha došlých faktur. K 31.12.2022 je zachyceno přijetí faktur v číselné řadě 25001 až 25036.
- Kniha odeslaných faktur** Evidence vystavených faktur je vedena chronologickými zápisy v knize vystavených faktur. K 31.12.2022 byly vystaveny faktury v číselné řadě 40001 až 40015.
- Mzdová agenda** Dle výkazu Fin 2-12 M jsou mzdové náklady (pol. 5011, pol. 5021) součástí těchto aktivit: § 3319 (letňák) - uzavřeny DPP, § 3639 a § 3900, § 3299 (MAP) - uzavřeny pracovní smlouvy.  
 Ověřeno k 30.9.2022:  
 Hodnota pol. 5011 byla ověřena na hodnoty mezd v uzavřených pracovních smlouvách. Hodnota odpovídá. Hodnota pol. 5021 u § 3319 a § 3639 byla ověřena na hodnotu odměn v DPP. Hodnota odpovídá.

Pokladní kniha (deník) Sdružení Mikroregion Rožnovsko neprovádí finanční operace v hotovosti, není vedena pokladní kniha.

Příloha rozvahy Výkaz Příloha sestavený k 31.12.2022 (zpracováno dne 12.2.2023). Zpráva byla dne 13.2.2023 přijata systémem CSUIS.

Rozvaha Rozvaha sestavená k 31.12.2022 (sestaveno dne 12.2.2023). K uvedenému datu činí hodnota aktiv brutto 32.436.265,05 Kč, hodnota aktiv netto 24.840.447,43 Kč. Korekce ve výši 7.595.817,62 Kč je tvořena oprávkami k stálým aktivům. Hodnota pasiv je rovna hodnotě aktiv netto. Zpráva byla dne 13.2.2023 přijata systémem CSUIS.

Účetní doklad Kontrola dokladů 10001 až 10484 (bank. účet KB), 11001 až 11018 (bank. účet ČNB).

Účetnictví ostatní Sdružení Mikroregion Rožnovsko nezřizuje příspěvkovou organizaci, nehospodaří s fondy.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestaven k 31.12.2022 (zpracováno dne 6.2.2023). Hospodaření dle tříd RS po konsolidaci je uvedeno v tabulce. Zpráva byla dne 6.2.2023 přijata systémem CSUIS.

Výkaz FIN 2 - 12 M v Kč	Rozpočet schválený	Rozpočet po změnách	Plnění rozpočtu
Nedaňové příjmy	316 000,00	699 400,00	698 690,65
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	13 211 300,00	13 899 100,00	13 898 878,04
<b>Příjmy celkem</b>	<b>13 527 300,00</b>	<b>14 598 500,00</b>	<b>14 597 568,69</b>
Běžné výdaje	12 290 300,00	14 084 900,00	14 076 614,88
Kapitálové výdaje	2 083 000,00	2 346 800,00	2 346 717,00
<b>Výdaje celkem</b>	<b>14 373 300,00</b>	<b>16 431 700,00</b>	<b>16 423 331,88</b>
<b>Financování</b>	<b>846 000,00</b>	<b>1 833 200,00</b>	<b>1 825 763,19</b>

Výkaz zisku a ztráty Výkaz Zisku a ztráty sestavený k 31.12.2022 (zpracováno dne 12.2.2023). K uvedenému datu jsou vykázány náklady 14.300.205,81 Kč a výnosy 14.715.631,05 Kč. Výsledek hospodaření výše 415.425,24 Kč odpovídá hodnotě položky C.III.1 rozvahy k témuž datu. DSO účtuje pouze v rámci rozpočtu (hlavní činnost). Zpráva byla dne 13.2.2023 přijata systémem CSUIS.

Listiny o založení právnických osob Valná hromada sdružení dne 26.1.2016 rozhodla o založení společnosti Psí útulek Rožnovsko s.r.o. Podíl sdružení ve společnosti je 100 %. Valná hromada schválila zakladatelskou listinu společnosti Psí útulek Rožnovsko s.r.o. a vložení vkladu do základního kapitálu společnosti ve výši 30.000 Kč. Dne 2.2.2016 byl sepsán notářský zápis Mgr. Evou Vymazalovou, notářem se sídlem v Rožnově pod Radhoštěm, dle něhož SMR, zastoupeno předsedou Rady SMR, činí rozhodnutí o založení společnosti Psí útulek Rožnovska s.r.o. touto Zakladatelskou listinou o založení společnosti s ručením omezeným. Předmětem podnikání (činnosti) společnosti je: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona. Dle zakladatelské listiny je jediným společníkem společnosti SMR. Valná hromada dne 14.4.2022 schválila roční účetní závěrku společnosti Psí útulek Rožnovsko s.r.o. za rok 2021 a rozdělení výsledku hospodaření za r. 2021.

Smlouva o vytvoření DSO Členy Sdružení Mikroregionu Rožnovsko /SMR/ jsou obce Dolní Bečva, Horní Bečva, Hutisko- Solanec, Prostřední Bečva, Valašská Bystřice, Vidče, Vigantice, města Rožnov pod Radhoštěm, Zubří.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Valná hromada SMR dne 8.9.2015 schválila nové Stanovy DSO Sdružení Mikroregionu Rožnovsko. Valná hromada dne 18.6.2020 schválila dodatek č. 1 ke stanovám (doplnění předmětu činnosti o administrativní činnosti, GDPR). Valná hromada dne 15.11.2022 zvolila do funkce předsedy SMR ing. Jana Kučeru, MSc., do funkce místopředsedy Ing. Radima Galíka.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	<p>Valná hromada dne 10.12.2021 schválila "ZÁSADY PRO POSKYTOVÁNÍ DOTACÍ V SOCIÁLNÍ OBLASTI NA ÚČELY URČENÉ SDRUŽENÍM MIKROREGION ROŽNOVSKO" účinné od 1.1.2022.</p> <p>DSO dne 6.1.2021 zveřejnilo na svých stránkách Program I a Program II - Podmínky pro poskytování programové dotace na sociální služby na rok 2021 a Harmonogram programových dotací (zveřejněno do 11.4.2021). Doloženo potvrzení o zveřejnění programu na úředních deskách členských obcí. Příjem žádostí od 15.2.2021 do 26.2.2021. Usnesením Valné hromady dne 27.5.2021 bylo schváleno poskytnutí programových dotací jednotlivým žadatelům a uzavření VPS.</p> <p>Naději byla poskytnuta záloha dne 14.7.2022 ve výši 402.000 Kč (dokl. 10166), dne 20.7.2022 ve výši 402.000 Kč (dokl. 10179), dne 14.9.2022 ve výši 402.000 Kč (dokl. 10276).</p> <p>Charitě VM byla poskytnuta záloha dne 15.7.2022 ve výši 500.000 Kč (dokl. 10173), dne 18.7.2022 ve výši 500.000 Kč (dokl. 10174), dne 19.7.2022 (dokl. 10176) ve výši 500.000 Kč, dne 20.7.2022 ve výši 500.000 Kč (dokl. 10178), dne 21.7.2022 ve výši 500.000 Kč (dokl. 10181), dne 22.7.2022 ve výši 500.000 Kč (dokl. 10186), dne 25.7.2022 ve výši 500.000 Kč (dokl. 10187), dne 26.7.2022 ve výši 500.000 Kč (dokl. 10188), dne 27.7.2022 ve výši 40.000 Kč (dokl. 10195), dne 29.7.2022 ve výši 225.000 Kč (dokl. 10221), dne 17.8.2022 ve výši 200.000 Kč (dokl. 10247).</p> <p>Elim byla poskytnuta záloha dne 28.7.2022 ve výši 18.000 Kč (dokl. 10214), dne 18.8.2022 ve výši 250.000 Kč (dokl. 10252), dne 19.8.2022 ve výši 250.000 Kč (dokl. 10254).</p> <p>K 31.12.2022 vykazuje SÚ 373 zůstatek ve výši 71.377,01 Kč. Jedná se o prostředky poskytnuté Charitě Valašské Meziříčí, určené k vrácení (prostředky vráceny dne 30.1.2023).</p>
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	<p>DSO k 31.12.2022 přijal prostředky účelově určené dotace:</p> <p><u>Dotace MPSV ČR na posílení a efektivitu komunikace s veřejností:</u>  ÚZ 13013 příjem pol. 4116 výše 363.913,31 Kč.  <u>Dotace MŽP ČR na Rožnovsko předchází vzniku KO</u> (i.č. 115D314010661, fin. Ex post):  ÚZ 15011 příjem pol. 4116 výše 1.049.311,86 Kč, výdaje § 3319 ÚZ výše 1.049.311,86 Kč;  ÚZ 15974 příjem pol. 4216 výše 215.676,45 Kč, výdaje § 3319 pol. 6121 ÚZ výše 215.676,45 Kč.</p> <p><u>Dotace MŠMT ČR:</u>  ÚZ 33063 příjem pol. 4116 výše 2.166.376,42 Kč.  <u>Dotace ZK na letní filmový festival na Rožnovsku</u> (smlouva č. D/1897/2022/KUL):  ÚZ 00090 příjem pol. 4122 výše 51.900 Kč, výdaje ÚZ výše 51.900 Kč.</p>
Dokumentace k veřejným zakázkám	<p>Pořízení elektronických úředních desek na Rožnovsko:  Veřejná zakázka na dodávku o předpokládané hodnotě zakázky 1.288.000 Kč (bez DPH). Výzva byla zaslána třem firmám. Cenovou nabídku podalo šest firem. Nejnižší cenu 738.000 Kč (bez DPH) nabídla firma Empesort s.r.o. Kupní smlouva byla uzavřena dne 4.7.2022. Smlouva byla zveřejněna v registru smluv dne 18.7.2022.</p>

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Kontrole byly předloženy zápisy z jednání Valné hromady sdružení, které se konaly ve dnech 17.2.2022, 14.4.2022, 8.6.2022, z hlasování PER ROLLAM dne 21.7. až 27.7.2022, 15.9.2022, 15.11.2022, 13.12.2022, z hlasování PER ROLLAM dne 15.12. až 20.12.2022.
Účetní závěrka	Valná hromada Sdružení Mikroregion Rožnovsko dne 8.6.2022 schválila účetní závěrku Sdružení Mikroregion Rožnovsko sestavenou k 31.12.2021.

## B. Zjištění z konečného přezkoumání

### I. Předmět přezkoumání, u něhož nebyla nalezena chyba či nedostatek

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů. DSO nezřizuje fond.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku. DSO účtuje pouze v hlavní činnosti (rozpočet).

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 1 písm. 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.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob. DSO neručí za závazky jiným subjektům.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob. Vlastnictví majetku DSO není omezeno zástavním právem.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku. DSO nevlastní pozemky, není oprávněným k věcnému břemenu.

Zákon č. 420/2004 Sb. § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

### II. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## C. Závěr

### I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

#### a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko za rok 2022

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

## III. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko za rok 2022

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

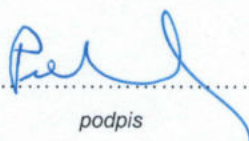
## IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko za rok 2022

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

dne 13. února 2023

Ing. Antonín Putala  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis

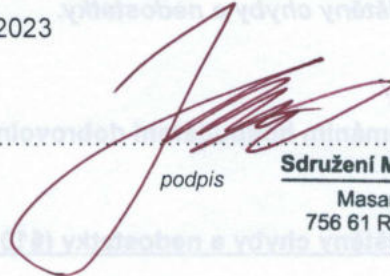
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje výsledky konečného a dílčího přezkoumání.

Ing. Jan Kučera, MSc., předseda dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko, prohlašuje, že v kontrolovaném období územní celek nehospodařil s majetkem státu, neručil majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, 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, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Ing. Jan Kučera, MSc., předseda dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko, se dnem seznámení s návrhem zprávy vzdal možnosti podat k návrhu zprávy písemné stanovisko do 30-ti pracovních dnů od předání návrhu zprávy a požádal o předání konečného znění zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření územního celku za účelem jejího projednání při schvalování závěrečného účtu.

Zprávu převzal a s obsahem byl seznámen dne 13. února 2023

Ing. Jan Kučera, MSc.  
předseda



podpis

**Sdružení Mikroregion Rožnovsko**

Masarykovo náměstí 128  
756 61 Rožnov pod Radhoštěm  
IČ: 70238642

1 x obdrží: DSO Sdružení Mikroregion Rožnovsko

1 x obdrží: Krajský úřad Zlínského kraje, odbor interního auditu a kontroly, oddělení kontrolní