

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko, IČ70852871, za rok 2019

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko za rok 2019 ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 3. 10. 2019.

Přezkoumané období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 23. 10. 2019.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 20. 2. 2020.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0125/19/Fol dne 3. 10. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 20. 2. 2020.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Mgr. Marek Hotovec - předseda svazku,
Ing. Iva Kucinová - účetní svazku.

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních

- operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 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,
- ustanovení § 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,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodáří územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

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.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019

- **závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona)**
/v členění podle předmětu přezkoumání hospodaření ustanovení § 2 odst. 1 a odst. 2/

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků

Porušení právního předpisu:

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Účetní jednotka neprovedla rozpočtové opatření, kterým by zapojila přijaté finanční prostředky na položce 4122 - Neinvestiční přijaté transfery od krajů ve výši 27 000 Kč.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn.

Napraveno.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2019

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

B.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí v předchozích letech

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření dobrovolného svazku obcí v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,02 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec, dne 9. 3. 2020.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení svazku:

- svazek nebyl s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřel smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o 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,
- a neuskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

Poučení:

Dobrovolný svazek obcí je ve smyslu ustanovení § 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 přezkoumávacímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech dobrovolného svazku obcí.

Dobrovolný svazek obcí 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 přezkoumávacímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávacímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se dobrovolný svazek obcí dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit dobrovolnému svazku obcí podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Předseda svazku byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Mikroregion Tanvaldsko a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 10 stran po jejím projednání a seznámení převzal, předseda svazku Mgr. Marek Hotovec.

Mgr. Marek Hotovec
předseda dobrovolného svazku obcí



.....
Razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2019 proběhlo v souladu s ustanovením § 11 v odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., v platném znění, od 13. 11. 2018 do 29. 11. 2018. Kontrole bylo předloženo písemné sdělení obcí svazku o zveřejnění návrhu na úředních deskách (dále jen ÚD) a webových stránkách (dále jen EÚD) obcí.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna z důvodu včasného schválení rozpočtu na rok 2019 ještě do konce roku 2018.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období byla schválena celkem 11 rozpočtových opatření (dále jen RO) a to:

1. RO schváleno shromážděním zástupců dne 26.2.2019, usn.č. 3/2019, zveřejněno 18.3.2019,
2. RO schváleno shromážděním zástupců dne 24.4.2019, usn.č. 5/2019, zveřejněno 24.5.2019,
3. RO schváleno shromážděním zástupců dne 28.5.2019, usn.č. 6/2019, zveřejněno 17.6.2019,
4. RO schváleno shromážděním zástupců dne 21.6.2019, usn.č. 9/2019, zveřejněno 18.7.2019,
5. RO schváleno shromážděním zástupců dne 1.8.2019, usn.č. 5/2019, zveřejněno 1.8.2019,
6. RO schváleno shromážděním zástupců dne 27.9.2019, usn.č. 13/2019, zveřejněno 27.9.2019
7. RO schváleno shromážděním zástupců dne 25.10.2019, usn.č. 14/2019, zveřejněno 25.10.2019
8. RO schváleno shromážděním zástupců dne 25.10.2019, usn.č. 16/2019, zveřejněno 25.10.2019,
9. RO schváleno shromážděním zástupců dne 25.10.2019, usn.č. 17/2019, zveřejněno 25.10.2019,
11. RO schváleno shromážděním zástupců dne 19.12.2019, usn.č. 23/2019, zveřejněno 19.12.2019.

Rekapitulace	Schválený R.	R. po změnách	Změna
Příjmy	1 825 947	4 858 647,93	3 032 700,93
Výdaje	1 825 947	5 291 761,49	3 465 814,49

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-11/2019 do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2019.

Schválený rozpočet

Shromáždění zástupců na svém jednání dne 29.11.2018, usn.č. 15/2018 schválilo rozpočet Mikroregionu Tanvaldsko jako vyrovnaný v souladu s § 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Schválený rozpočet byl zveřejněn na webových stránkách dne 14. 2. 2019. Rozpočet byl schválen v následující struktuře:

Příjmy	1 825 947 Kč
Výdaje	1 825 947 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

Rozpočtový výhled DSO Mikroregionu Tanvaldsko byl schválen shromážděním starostů dne 22.12.2016, usn. č. 24/2016. Rozpočtový výhled pro roky 2017 až 2021 byl schválen v následujících objemech (v Kč):

	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy celkem	1 594 723	1 607 800	1 243 404	880 000	890 000
Výdaje celkem	1 724 723	1 607 800	1 243 404	880 000	890 000
Financování	130 000	0	0	0	0

Rozpočtový výhled je zveřejněn na EÚD od 30. 12. 2016.

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku za rok 2018 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl schválen shromážděním zástupců dne 21.6.2019, usn.č. 11/2018 s výrokem bez výhrad. Návrh závěrečného účtu za rok 2018 byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 39 v odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, od 5.6.2019 do 21.6.2019 na EÚD a svazek předložil potvrzení o vyvěšení účtu na stránkách obcí. Závěrečný účet obsahuje údaje, požadované v § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 19.7.2019.

Bankovní výpis

DSO Mikroregion Tanvaldsko má zřízen ZBÚ u Komerční banky, a. s. a účet u ČNB. Bankovní výpisy jsou měsíční. DSO má zavedeno on-line bankovníctví, ze kterého pořizuje výpisy.

Zůstatky k účtům k 31.12.2019 byly následující:

KB – č. ú.: 27-610520257/0100	1 448 148,34 Kč (el. výpis)
ČNB – č. ú.: 94-3613451/0710	772,09 Kč (výpis č. 16)
Celkem	1 448 920,43 Kč

Zůstatek na bankovních účtech souhlasí s údaji uvedenými v Rozvaze - účet 231 a výkazem FIN 2 - 12 M k výše uvedenému datu.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Kontrola byla předložena dohoda o hmotné odpovědnosti uzavřená s pokladní DSO Mikroregionu Tanvaldsko ze dne 1.5.2019.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha k 31.12.2019.

Inventurní soupis majetku a závazků

Svazek k provedení inventur předložil:

- plán inventur pro rok 2019 ze dne 26.11.2019,
- příkaz č.1 k provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2019 ze dne 27.11.2019,
- zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 27.11.2019,
- inventarizační zprávu o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2019 ze dne 22.1.2020.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy. Stavby majetku k datu 31.12.2019 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventarizační rozdíly ani nebyla přijata opatření.

Kniha došlých faktur

Kontrola byla předložena kniha došlých faktur vedená v PC. V kontrolovaném období bylo do 31.12.2019 přijato celkem 95 faktur (č.e. 20190001 - 20190095). Byly zkontrolovány přijaté faktury za měsíc září 2019 (ev. č. 59 - 65, BV elektronicky) a prosinec (ev.č. 90 - 95, BV elektronicky) a jejich úhrady. Účet Rozvahy 321 - Dodavatelé vykazoval k datu 31.12.2019 nulový zůstatek. Všechny faktury byly zaplacený. Kontrolou zaměřenou na ověření věcné a formální správnosti uvedených faktur nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

V kontrolovaném období byly vystaveny 3 faktury. Účet 311 - Odběratelé v Rozvaze vykazoval nulový zůstatek. Nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně, se stanoveným pokladním limitem ve výši 10 tis. Kč. Příjmové a výdajové pokladní doklady jsou řazeny v jedné řadě. Doklady obsahují náležitosti uvedené v zákonu č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění. Pokladna eviduje k 31.12.2019 celkem 5 pokladních dokladů, kontrolovány byly pokladní doklady v plném rozsahu. Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2019 ve výši 3 191 Kč souhlasí s účtem 261 Pokladna v Rozvaze.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31.12.2019. Stálá aktiva po průčítované korekci činila 9 108 676,25 Kč. Svazek v kontrolovaném období neevidoval žádné dlouhodobé pohledávky, u krátkodobých pohledávek dohadné účty aktivní a náklady příštích období. Svazek v kontrolovaném období eviduje dlouhodobé přijaté zálohy na transfery v objemu 4 091 450 Kč, z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům a krátkodobé přijaté zálohy na transfery. V kontrolovaném období došlo k významným změnám na majetkovém účtu 021 Stavby v objemu 28 141 tis. Kč (převod autobusových zastávek ve výši 28 141 657,36 Kč) a na účtu 028 DDHM (převod kompostérů ve výši 1 178 540 Kč). Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz FIN 2-12 M, kde při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 30.9.2019 na 130,53 % (3 753 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 77,06 % (2 448 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 1 305 tis. Kč. Dále byl předložen výkaz FIN 2-12M k 31.12.2019, údaje uvedeny v hodnotách po konsolidaci:

	Schv. rozpočet	RO po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	1 825 947,00	4 858 647,93	5 035 389,45	103,64
Výdaje	1 825 947,00	5 291 761,49	4 064 502,23	76,81
Financování	0,00	433 113,56	- 970 887,22	xxx

Hospodaření spolku skončilo kladným saldem příjmů a výdajů v objemu 971 tis. Kč

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za období 9/2019 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období je zisk ve výši 2 356 035,72 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu. Svazek od 1.8.2019 vykonává hospodářskou činnost. Dále byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 12/2019, který nabývá následujících hodnot:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady celkem	6 172 970,69 Kč	22 000,00 Kč
Výnosy celkem	5 219 803,69 Kč	22 000,00 Kč
VH BÚO	- 953 167,00 Kč	0,00 Kč

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Kontrola byla předložena zakladatelská smlouva DSO Mikroregionu Tanvaldsko ze dne 27.7.2000. Rozhodnutí o zápisu do registru ze dne 2.5.2006, č. j. reg. 05/06. DSO Mikroregionu Tanvaldsko. Rozhodnutí o změně zápisu v Registru dobrovolných svazků obcí vedeném Krajským úřadem Libereckého kraje ze dne 13.5.2016. V kontrolovaném období nedošlo k úpravám zakladatelské smlouvy

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Kontrola byly předloženy Stanovy DSO Mikroregionu Tanvaldsko ze dne 1.3.2013 (schváleno dne 1.3.2013, usn. č. 1/2013), registrace dne 21.3.2013 na KÚ LK včetně dodatku č. 1 ze dne 7.6.2013 – přistoupení městyse Zásada, schváleno shromážděním starostů dne 7.6.2013, usn. č. 11/2013, registrace provedena 1.7.2013 (č. j. KULK 44986/2013-160). Usn. č. 14/2015 ze dne 25.6.2015 byl změněn název z Mikroregionu Tanvaldska na Mikroregion Tanvaldsko. Dne 27.9.2017, usn. č. 18/2017 schválilo valné shromáždění starostů Mikroregionu Tanvaldsko v souladu s čl. XV, bod 3 Stanov, změnu výše ročního členského příspěvku. V kontrolovaném období nebyly měněny.

Darovací smlouvy

Kontrolou byly ověřeny následující darovací smlouvy:

- smlouva uzavřena mezi svazkem obcí (dárce) a Železniční společností Tanvald (obdarovaný) finanční dar ve výši 320 000 Kč dle usn. č. 20/2019 ze dne 28. 11. 2019 za účelem spolufinancování aktivit podporujících oživení kulturní památky ozubnicové železnice Tanvald - Desná - Kořenov - Harachov uzavřenou dne 29.11.2019. Platba zaplacená dne 20.12.2019, (BV elektronicky).
- smlouva uzavřena mezi svazkem obcí (dárce) a firmou CORTUUM, spol. s r.o. (obdarovaný) na akci Konzervace hradní zříceniny Navarov v celkové hodnotě 220 545 Kč dle usn. č. 9/2019 ze dne 21.6.2019, uzavřenou dne 29.12.2019 Platba zaplacená 31.10.2019, (BV elektronicky).

Dohody o provedení práce

V kontrolovaném období svazek obcí uzavřel 1 dohodu o provedení práce č. 1/2019 s FO, jejímž předmětem byla realizace "Mediální propagace Cyklostezky Jára Cimrmana 2019", za sjednanou odměnu ve výši 6 000 Kč. Dohoda ze dne 1.5.2019, na dobu určitou.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Do konce kontrolovaného období svazek neposkytl žádnou dotaci.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontroly bylo předloženo:

4116, ÚZ 13013 1 505 755,93 Kč

MPSV vydalo dne 14.11.2018 Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPZ/4.1/058/0007376 s účinností od 4.3.2018 ve výši 3 062 325 Kč. Dne 15. 3. 2018 DSO přijal 918 697,50 Kč, (BV 3) a dne 3. 12. 2018, (BV 12) 637 871,56 Kč. Z operačního programu Zaměstnanost na realizaci projektu "Plánování regionálního rozvoje v Mikroregionu Tanvaldsko" reg. č. CZ.03.4.74/0.0/16_058/0007376. Datum zahájení realizace projektu je k 1.3.2018 a datum ukončení projektu k 29.2.2020. Dne 15.5.2019 DSO přijal 765 445,87 Kč, (BV 5) a dne 14.10.2019 přijal 740 310,06 (BV 12). Celkové výdaje 3 223 500 Kč

4121 1 401 706 Kč

příspěvky od obcí Mikroregionu Tanvaldsko.

4122 27 000 Kč

OLP/1284/2019 Podpora nadregionálních témat a produktů cestovního ruchu "Mediální propagace Cyklostezky Járy Cimrmana", 15.7.2019 přijata část dotace ve výši 27 000 Kč

4222 900 000 Kč

OLP/2749/2019 Integrované projekty venkovských mikroregionů "Pořízení společné projektové dokumentace k Domu sociálních služeb Mikroregionu Tanvaldsko", 23.9.2019 přijata část dotace ve výši 900 000 Kč.

Smlouvy o dílo

Smlouva o dílo uzavřená mezi objednatelem Mikroregionem Tanvaldsko a zhotovitelem INGkomplet, s.r.o., uzavřená na provedení díla: „Smržovka - centrum sociálních služeb - stavební úpravy“ uzavřená dne 20.8.2019, cena díla 281 015 Kč vč. DPH, termín realizace bude probíhat do 8 týdnů od podpisu smlouvy.

Smlouva o dílo uzavřená mezi objednatelem Mikroregionem Tanvaldsko a zhotovitelem FO, uzavřená na provedení díla: „Vedení účetnictví Svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko“ uzavřená dne 31.5.2019, cena díla 2 000 Kč/měsíčně, na dobu neurčitou.

Smlouva o dílo uzavřená mezi objednatelem Mikroregionem Tanvaldsko a zhotovitelem Kartografie HP s.r.o., Nová Paka, IČ:27526356, uzavřená na provedení díla: „Mediální propagace Cyklostezky Járy Cimrmana aneb na kole okolo Liptákova“ uzavřená dne 19.8.2019, cena díla 31 050 Kč včetně DPH, termín je do 30.9.2019. Platba zaplacená dne 10. 10. 2019, (BV elektronicky).

Zveřejnění smluv: <https://smlouvy.gov.cz/vyhledavani>

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Dle sdělení svazek v kontrolovaném období neuzavřel smlouvy o převodu majetku.

Smlouvy o přijetí úvěru

V kontrolovaném období roku 2019 nebyla uzavřena žádná úvěrová smlouva.

Smlouvy o věcných břemenech

Dle sdělení svazek v kontrolovaném období neuzavřel smlouvu o věcném břemenu.

Smlouvy ostatní

Svazek kontrole předložil 4 uzavřené smlouvy:

- Smlouvu o provedení služby mezi svazkem obcí Mikroregionu Tanvaldsko (objednatel) a FO, Jablonec nad Nisou (zhotovitel) o poskytování služeb -provést moderování programu během kulturní akce Spanilá jízda Cyklostezkou Járy Cimrmana 2018 ze dne 30.4.2019.
- Smlouvu o hudební projekci mezi svazkem obcí Mikroregionu Tanvaldsko (objednatel) a Firmou Občanské sdružení při orchestru Vladimíra Janského Liberec, Liberec, IČ: 22820108 (zhotovitel) o poskytování služeb vystoupit v čase od 11 - 16 hodin na Spanilé jízdě Cyklostezkou J. Cimrmana ze dne 14.5.2018.
- Smlouvu o provedení představení mezi svazkem obcí Mikroregionu Tanvaldsko (objednatel) a FO, Nová Ves pod Pleší (zhotovitel) o poskytování služeb -odehrát divadelní představení "Klaun Pingu" během kulturní akce Spanilá jízda Cyklostezkou Járy Cimrmana, ze dne 10.4.2019.
- Smlouvu o provedení představení mezi svazkem obcí Mikroregionu Tanvaldsko (objednatel) a Dotace Snadno spol. s r.o., Mělník (zhotovitel) zpracování žádosti o dotaci, projektové studie dodávek a analýzy potencialu tvorby odpadů na akci: "Vybudování sběrných míst, včetně nádob, pro svazek obcí Tanvaldsko" ze dne 24.1.2019.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Dle sdělení svazek v kontrolovaném období nerealizoval veřejnou zakázku.

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrola byl předložen soubor stávajících vnitřních předpisů a směrnic týkajících se činnosti DSO Mikroregionu Tanvaldsko, který svazek průběžně aktualizuje. V kontrolovaném období byly schváleny směrnice o vedení pokladny a směrnice o stanovení účetních a administrativních postupů při provozování hospodářské činnosti s platností od 1.8.2019.

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období roku 2019 neproběhla ve svazku žádná externí kontrola.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontrola byly předloženy zápisy a usnesení ze shromáždění starostů DSO Mikroregionu Tanvaldsko. V kontrolovaném období se konala zasedání ve dnech 25.1., 26.2., 29.3., 24.4., 28.5., 21.6., 1.8., 27.9., 25.10., 28.11. a 19.12.2019. Dále byl kontrolou ověřen zápis a usnesení se zasedání dne 29.11.2018 (schválení rozpočtu).

Schválení roční účetní závěrky

Shromáždění starostů DSO Mikroregionu Tanvaldsko dne 21.6.2019, usn. č. 10/2019 schválil účetní závěrku Mikroregionu Tanvaldsko k 31.12.2018. Předložen protokol ze dne 21.6.2019.

Vnitřní kontrolní systém

Zápis z jednání Revizní komise Mikroregionu Tanvaldsko: kontrole předloženy 2 zápisy.