

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko, IČ 70852871, za rok 2020

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko za rok 2020 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 6.10.2020.

Přezkoumané období od 1.1.2020 do 31.12.2020.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 27.10.2020.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a, v Liberci dne 1.2.2021.

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-0125/20/Fol dne 30.9.2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 10.2.2021.

Popis úkonu: telefonické seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Mgr. Marek Hotovec - předseda svazku,
Veronika Hůzlová - manažerka svazku,
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 hospodaří 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 2020
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2020

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky uvedené v ustanovení § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.

Přehled nenapravených chyb a nedostatků méně závažného charakteru podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. (v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb.):

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

Ustanovení: § 4 odst. 3

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Při zpracování ročního rozpočtu územní celek nevycházel ze střednědobého výhledu rozpočtu.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Při sestavování ročního rozpočtu svazek nevycházel ze svého střednědobého rozpočtového výhledu (viz. § 4 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů), kde byly předpokládány příjmy a výdaje ve výši 880 000 Kč.

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 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2020 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Byly zjištěny chyby a nedostatky, které nemají závažnost nedostatků uvedených v § 10 odst. 3 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., a to:

Při zpracování ročního rozpočtu územní celek nevycházel ze střednědobého výhledu rozpočtu.

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 5,27 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

V Liberci, dne 10.2.2021

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



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 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 nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, 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,
- a uskutečnil pouze 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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 2020.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn v období od 13.11.2019 do 19.12.2019. Kontrola prověřila sdělení obce svazku Zlatá Olešnice o zveřejnění návrhu na webových stránkách obce.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období bylo schváleno shromážděním zástupců (dále jen SZ) celkem 7 rozpočtových opatření (dále jen RO) a to:

- 1.RO schváleno SZ dne 31.1.2020, usn.č. 3/2020, zveřejněno 20.2.2020,
- 2.RO schváleno SZ dne 27.2.2020, usn.č. 10/2020, zveřejněno 23.3.2020,
- 3.RO schváleno SZ dne 30.4.2020, usn.č. 13/2020, zveřejněno 21.5.2020,
- 4.RO schváleno SZ dne 28.5.2020, usn.č. 14/2020, zveřejněno 11.6.2020,
- 5.RO schváleno SZ dne 24.9.2020, usn.č. 20/2020, zveřejněno 24.9.2020,
- 6.RO schváleno SZ dne 3.12.2020, usn.č. 25/2020, zveřejněno 15.12.2020,
- 7.RO schváleno předsedou svazku dne 31.12.2020, zveřejněno 31.12.2020.

Rekapitulace	Schválený R.	R. po změnách	Změna
Příjmy	1 760 596,00	4 509 890,81	2 749 294,81
Výdaje	1 760 596,00	5 528 036,57	3 767 440,57
Financování	0,00	1 018 145,76	1 018 145,76

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-7/2020 do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2020. SZ dne 3.12.2020 schválilo usn.č. 26/2020 předsedu jako osobu, oprávněnou ke schvalování rozpočtových změn, které se uskuteční do konce roku 2020.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2020 byl projednán a odsouhlasen SZ dne 19. 12. 2019, usn.č.22/2019 - jako vyrovnaný. Schválený rozpočet je zveřejněn od 19. 12. 2019.

Rozpočet na rok 2020 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	1 760 596 Kč
Výdaje celkem	1 760 596 Kč

**Při sestavování ročního rozpočtu svazek nevycházel ze svého střednědobého rozpočtového výhledu (viz. § 4 odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů), kde byly předpokládány příjmy a výdaje ve výši 880 000 Kč.*

Střednědobý výhled rozpočtu

Rozpočtový výhled DSO Mikroregionu Tanvaldsko na období 2017 - 2021 byl schválen SZ dne 22.12.2016, usn.č. 24/2016. Rozpočtový výhled je zveřejněn od 30.12.2016.

	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

V kontrolovaném období měl svazek již připravený Návrh střednědobého výhledu na období 2021 – 2023.

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku za rok 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 byl schválen SZ dne 25.6.2020, usn.č. 18/2020 s výrokem bez výhrad. Návrh závěrečného účtu za rok 2019 byl zveřejněn od 21.5.2020 do 25.6.2020. 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 30.6.2020. Kontrola prověřila sdělení obce svazku Zlatá Olešnice o zveřejnění návrhu závěrečného účtu na webové stránce obce.

Bankovní výpis

DSO Mikroregion Tanvaldsko má zřízeny 2 bankovní účty se zůstatky k 31.12.2020 v následující výši:

KB – č. ú.: 27-610520257/0100	490 856,91 Kč (el. výpis)
ČNB – č. ú.: 94-3613451/0710	483 754,89 Kč (výpis č. 14)
Celkem	974 611,80 Kč

Stav na bankovních účtech k 31.12.2020 souhlasil se stavem ve výkazu FIN 2-12M (ř. 6010 a 6030) a údajem uvedeným v Rozvaze na účtu 231 Základní běžný účet.

Hlavní kniha

Kontrola předložena hlavní kniha - analytická rozvaha za 1-9/2020 a 1-12/2020.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku svazku k 31.12.2020 bylo kontrole předloženo:

- plán inventur pro rok 2020 ze dne 3.12.2020,
- příkaz k provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2020 ze dne 3.12.2020,
- inventarizační zprávu o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2020 ze dne 20.1.2021.

Zůstatky na bankovních účtech doloženy kopiemi bankovních výpisů.

Kontrola byly předloženy soupisy o provedené dokladové inventarizaci účtů 042, 261, 311, 314, 321, 374. Stav majetku k datu 31.12.2020 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu, nebyla inventarizace majetku a závazků podrobena detailnímu prověřování. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

Kniha došlých faktur

Kontrola byla předložena kniha došlých faktur vedená v počítači. Celkem bylo v roce 2020 evidováno 105 došlých faktur v objemu 2 303 172,23 Kč, do konce roku byly všechny faktury uhrazeny, souhlasí s doložením zůstatku účtu 321 Dodavatelé. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur v měsících srpnu a září (ev. č. 57-64, BV elektronicky). Nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Kniha vystavených faktur je vedena v počítači. V roce 2020 bylo vystaveno 14 faktur, které patřily do hospodářské činnosti (číselná řada 120001 - 120014) v celkovém objemu 59 900 Kč, všechny faktury byly do konce roku uhrazeny. Kniha odeslaných faktur slouží zároveň jako evidence pohledávek. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur (ev. č. 8 - 10, BV elektronicky), bez zjištěných nedostatků.

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 číselné řadě. K datu 31.12.2020

bylo v pokladní knize vedeno celkem 25 příjmových a výdajových dokladů, kontrolovány byly pokladní doklady (ev. č. 1 - 18). Zůstatek pokladní hotovosti ve výši 3 301 Kč souhlasí s účtem 261 Pokladna v Rozvaze a řádkem 6040 ve FIN 2-12M.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena Příloha za 1-9/2020 a 1-12/2020.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 30.9.2020 a k 31.12.2020. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 9 625 724,96 Kč. Svazek v kontrolovaném období nevidoval žádné dlouhodobé pohledávky, u krátkodobých pohledávek vede náklady příštích období a dohadné účty aktivní. Svazek v kontrolovaném období eviduje dlouhodobé přijaté zálohy na transfery v objemu 2 462 771,60 Kč, z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům. V kontrolovaném období nedošlo k významným změnám na majetkových účtech. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 30.9.2020 na 98,56 % (3 862 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách v objemu 47,36 % (2 370 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 1 491 tis. Kč. Dle předloženého výkazu FIN 2-12M ke dni 31.12.2020, plnění rozpočtu v příjmech a výdajích (po konsolidaci) je následující:

	Schv. rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	1 760 596,00	4 509 890,81	4 509 890,81	100,00
Výdaje	1 760 596,00	5 528 036,57	4 942 821,09	89,41
Saldo	0,00	1 018 145,76	- 432 930,28	xxx

Hospodaření obce skončilo záporným saldem příjmů a výdajů v objemu - 433 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za období 9/2020 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období je ztráta ve výši 218 439,13 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období (VH BÚO) vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu. Svazek od 1.8.2019 vykonává hospodářskou činnost. Dále byl kontrole předložen Výkaz zisku a ztráty za období 12/2020 s následujícími hodnotami:

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady celkem	4 375 759,84	56 262,81
Výnosy celkem	5 362 459,82	59 900,00
VH BÚO	986 699,98	3 637,19

Zůstatek účtu v celkové výši 990 337, 17 Kč souhlasí na Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu.

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

Kontroly 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 byla ověřena následující darovací smlouva:

- Smlouva uzavřena mezi svazkem obcí (dárce) a Železniční společností Tanvald (obdarovaný) finanční dar ve výši 320 000 Kč dle usn.č. 30/2020 ze dne 3. 12. 2020 za účelem spolufinancování aktivit podporujících oživení kulturní památky ozubnicové železnice Tanvald - Desná - Kořenov - Harachov uzavřenou dne 4. 12. 2020. Platba zaplacená dne 21. 12. 2020, (BV elektronicky).

Dohody o provedení práce

Dne 27. 2. 2020, usn.č. 9/2020 byla shromážděním zástupců schválena dohoda o provedení práce č. 2/2020 s předsedou svazku. Dohoda byla podepsána dne 28. 2. 2020 na dobu určitou (1. 3. 2020 - 31. 12. 2020) ve výši 24 000 Kč (splatná ve 4 splátkách, vždy po provedení práce), práce se týkají projektů Mikroregionu Tanvaldsko.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Dle sdělení svazek v kontrolovaném období neposkytl účelovou dotaci.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontroly bylo předloženo:

4116, ÚZ 13013 2 078 797,60 Kč

- Svazek obdržel dotaci od MPSV na akci "Střednědobý plán rozvoje sociálních služeb na území Mikroregionu Tanvaldsko" ve výši 1 401 979,60 Kč.
- Svazek obdržel dotaci od MPSV na akci "Strategii rozvoje cestovního ruchu v Mikroregionu Tanvaldsko" ve výši 676 818 Kč.

4121 1 855 487,33 Kč

- Příspěvky od obcí Mikroregionu Tanvaldsko.

4122 242 029,88 Kč

- OLP/1284/2019 Podpora nadregionálních témat a produktů cestovního ruchu "Mediální propagace Cyklostezky Jára Cimrmana", doplatek dotace ve výši 26 029,88 Kč.
- OLP/1997/2020 "Poradce pro mikroregion Tanvaldsko" ve výši 216 000 Kč.

4222 100 000 Kč

- OLP/2749/2019 Integrované projekty venkovských mikroregionů "Pořízení společné projektové dokumentace k Domu sociálních služeb Mikroregionu Tanvaldsko", doplatek dotace ve výši 10 %.

Smlouvy o dílo

V návaznosti na uskutečněnou VZMR "Projektová dokumentace k Domu sociálních služeb Mikroregionu Tanvaldsko" byla předložena uzavřená smlouva:

- Smlouva o dílo uzavřena dne 10. 8. 2020 (schválena SZ dne 28.5.2019, usn.č. 14/2020) s firmou Project A plus, s.r.o., Turnov, IČ 28828089, s nabídkovou cenou 1 817 760 Kč bez DPH (2 199 489,60 Kč včetně DPH).
- Zveřejněna v registru smluv dne 8.9.2020. V kontrolovaném období zaplacená 1 faktura ve výši 1 084 014,80 Kč.

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 2020 nebyla uzavřena žádná úvěrová smlouva.

Smlouvy o věcných břemenech

Dle sdělení svazku nebyla v kontrolovaném období uzavřena smlouva o zřízení věcného břemene.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrola prověřila následující VZMR:

- VZMR na akci s názvem " Pořízení společné projektové dokumentace k Domu sociálních služeb Mikroregionu Tanvaldsko"
- Výzva k podání nabídek ze dne 7.5.2020, lhůta pro podání nabídek stanovena do 21.5.2020 do 12:00 hodin.
- Jmenování komise ze dne 22.5.2020.
- Protokol z otevírání obálek ze dne 25.5.2020 - v termínu doručeny 2 nabídky. Na základě hodnocení doporučuje komise zadavateli uzavřít smlouvu o dílo s uchazečem PROJEKT A plus, spol. s r.o., který předložil nabídku s nejnižší nabídkovou cenou 1 817 760 Kč bez DPH (2 199 489,60 Kč vč. DPH).
- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 28.5.2020

V kontrolovaném období nebyla dokončena.

Vnitřní předpis a směrnice

Svazek ke kontrole předložil soubor vnitřních směrnic, který průběžně aktualizuje. V roce 2020 nebyly schváleny žádné další směrnice.

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období roku 2020 neproběhla ve svazku žádná externí kontrola.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontrola byly předloženy zápisy a usnesení ze shromáždění starostů uskutečněných ve dnech 31.1., 27.2., 30.4., 28.5., 25.6., 24.9. a 3.12.2020. Dále byl kontrolou ověřen zápis a usnesení ze zasedání dne 19.12.2019 (schválení rozpočtu).

Schválení roční účetní závěrky

Shromáždění starostů DSO Mikroregionu Tanvaldsko dne 25.6.2020, usn.č. 17/2020 schválilo účetní závěrku Mikroregionu Tanvaldsko k 30.9.2019. Předložen protokol.

Vnitřní kontrolní systém

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