



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-0125/21/Nos

**Z P R Á V A**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko, IČO**  
**70852871, za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko za rok 2021 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 přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 27. 9. 2021.

Přezkoumané období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 7. 10. 2021.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 28. 4. 2022.

Přezkoumání vykonala:

Mgr. Ivana Nosková, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1013.

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-0125/21/Nos dne 23. 9. 2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 28. 4. 2021.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

**Při přezkoumání byli přítomni:** Mgr. Marek Hotovec - předseda,  
Veronika Hůzlová - manažerka svazku,  
Iva Kucinová - účetní svazku.

T +420 485 226 618 E ivana.noskova@kraj-lbc.cz

## **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 2021**  
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2021**

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 Byly zjištěny následující chyby a nedostatky, které byly napraveny:**

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.

**Zjištěný nedostatek nebyl odstraněn, následuje název, popis a vyhodnocení přijatého opatření k nápravě:**

Název opatření: Přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků za rok 2020.

Popis přijatého opatření: Písemná informace o přijetí opatření.

**Napraveno částečně.**

## **C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2021**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

Neodstranění nedostatků zjištěných při přezkoumání za předcházející roky - chyba byla napravena částečně přijetím opatření k nápravě. Splnění opatření bude součástí přezkoumání hospodaření v příštím období.

**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 ..... 0,15 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 5,84 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Liberec, dne 16. 5. 2022.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Mgr. Ivana Nosková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis

### **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:**

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 9 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 2021.**

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

Rozpočtový výhled Mikroregionu Tanvaldsko (svazek) na období 2017 - 2021 byl schválen zasedáním starostů (ZS) dne 22. 12. 2016, usn.č. 24/2016. Rozpočtový výhled je zveřejněn od 30. 12. 2016.

Hodnoty v Kč	2021
Příjmy celkem	890 000
Výdaje celkem	890 000
Financování	0

V kontrolovaném období byl dne 25. 2. 2021 na ZS, usn. č. 4/2021 schválen Střednědobý výhled rozpočtu na období 2021-2023, kde příjmy a výdaje na rok 2021 jsou skutečnost.

Hodnoty v Kč	2021	2022	2023
Příjmy celkem	3 389 294	2 444 475	1 650 000
Výdaje celkem	3 389 294	2 444 475	1 650 000
Financování	0	0	0

Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 9. 2. 2021. Schválený střednědobý výhled byl zveřejněn dne 5. 3. 2021. Ověřeno zveřejnění výhledu u členské obce Plavy (5. 3. 2021), Zásada (5. 3. 2021).

Navazující střednědobý výhled na období 2023 - 2024 byl schválen ZS dne 26. 11. 2021, usn. č. 26/2021. Návrh výhledu byl zveřejněn od 5. 11. 2021 do schválení. Schválený výhled byl zveřejněn dne 6. 12. 2021. Ověřeno zveřejnění výhledu u členské obce Plavy (3. 12. 2021), Zásada (6. 12. 2021).

### **Závěrečný účet**

Závěrečný účet svazku za rok 2020 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 (Zpráva) byl schválen ZS dne 24. 6. 2021, usn.č. 14/2021 s výrokem „bez výhrad“. Návrh závěrečného účtu za rok 2020 byl zveřejněn od 30. 5. 2021 do 30. 6. 2021. Schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 30. 6. 2021. Kontrola prověřila sdělení obce svazku Plavy (30. 6. 2021) o zveřejnění závěrečného účtu.

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna vzhledem ke schválení rozpočtu na rok 2021 v roce 2020.

### **Návrh rozpočtu**

Návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn v období od 16. 11. 2020 do 3. 12. 2020. Kontrola prověřila sdělení obce svazku Plavy (od 16. 11. 2020) o zveřejnění návrhu.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet na rok 2021 byl projednán a odsouhlasen ZS dne 3. 12. 2020, usn. č. 20/2020 - jako vyrovnaný. Schválený rozpočet je zveřejněn od 11. 12. 2020. Kontrola prověřila sdělení obce svazku Plavy (15. 12. 2020) o zveřejnění rozpočtu.

Rozpočet na rok 2021 představuje následující objemy (v Kč):

Příjmy celkem	1 533 287 Kč
Výdaje celkem	1 533 287 Kč

### **Rozpočtová opatření**

- č. 1 schváleno ZS dne 25. 2. 2021, usn. č. 3/2020, zveřejněno 5. 3. 2021
- č. 2 schváleno ZS dne 25. 3. 2021, usn. č. 6/2021, zveřejněno 6. 4. 2021
- č. 3 schváleno ZS dne 29. 4. 2021, usn. č. 8/2021, zveřejněno 7. 5. 2021
- č. 4 schváleno ZS dne 24. 6. 2021, usn. č. 15/2021, zveřejněno 2. 7. 2021
- č. 5 schváleno ZS dne 30. 9. 2021, usn. č. 18/2021, zveřejněno 8. 10. 2021
- č. 6 schváleno ZS dne 22. 10. 2021, usn. č. 20/2021, zveřejněno 22. 10. 2021
- č. 7 schváleno ZS dne 26. 11. 2021, usn. č. 27/2021, zveřejněno 6. 12. 2021
- č. 8 schváleno ZS dne 17. 12. 2021, usn. č. 34/2021, zveřejněno 30. 12. 2021
- č. 9 schváleno předsedou svazku dne 31. 12. 2021, zveřejněno 10. 1. 2022

K provádění rozpočtových opatření do konce roku byl předseda svazku pověřen ZS dne 17. 12. 2021, usn. č. 34/2021.

Hodnoty v Kč	Schválený rozp.	Rozp. po změnách	Změna
Příjmy	1 533 287,00	4 019 443,89	2 486 156,89
Výdaje	1 533 287,00	4 174 877,86	2 641 590,86
Financování	0,00	155 433,97	155 433,97

Kontrolou ověřeno promítnutí rozpočtových opatření do výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2021.

### **Bankovní výpis**

Svazek má zřízeny 2 bankovní účty se zůstatky k 31. 12. 2021 v následující výši:

KB - č. ú.: 27-610520257/0100	685 085,66 Kč (BV elektronický)
ČNB - č. ú.: 94-3613451/0710	380 277,92 Kč (BV 22)
<b>Celkem</b>	<b>1 065 363,58 Kč</b>

Stav na bankovních účtech k 31. 12. 2021 souhlasil se stavem ve výkazu FIN 2 - 12 M (ř. 6010 a 6030) a údajem uvedeným v Rozvaze na účtu 231 Základní běžný účet.

### **Hlavní kniha**

Kontrola předložena hlavní kniha - analytická rozvaha za 1-12/2021.

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

K zajištění inventarizace majetku svazku k 31. 12. 2021 bylo kontrolě předloženo:

- Příkaz k provedení inventur majetku a závazků k 31. 12. 2021 ze dne 26. 11. 2021. Součástí bylo stanovení inventarizační komise.
- Plán inventur na rok 2021 ze dne 26. 11. 2021.
- proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 26. 11. 2021 - stvrzeno podpisy členů.

- Inventarizační zpráva rok 2021 ze dne 19. 1. 2021. Součástí byl souhrnný Inventurní soupis k 31. 12. 2021 ze dne 14. 1. 2021 podepsaný členy inventarizační komise. Inventurní rozdíly nebyly shledány.

### **Kniha došlých faktur**

Kontrola byla předložena kniha došlých faktur vedená v počítači. Hlavní i hospodářská činnost jsou v knize faktur evidovány dohromady a odlišeny v účetnictví, kdy hlavní činnost je účtována na účet 321 300 a hospodářská činnost na účet 321 100. Celkem bylo v roce 2021 evidováno 90 došlých faktur v číselné řadě od 221001 - 90. K 31. 12. 2021 byly uhrazeny všechny faktury. Ověřeno inventarizací.

Kontrolou byly ověřeny faktury týkající se hospodářské činnosti č. 59 (úhrada dne 16. 8.), 64 (úhrada dne 20. 9.) a dále faktury týkající se hlavní činnosti č. 60, 61, 62, 63, 64 (BV elektronický za měsíc září 2021), 85, 86, 87, 88, 90 (BV elektronický za měsíc prosinec).

### **Kniha odeslaných faktur**

Kniha vystavených faktur je vedena v počítači. V roce 2021 bylo vystaveno 51 faktur, které se týkaly pouze hospodářské činnosti (číselná řada 121001 - 121051). V kontrolovaném období nebyly uhrazeny faktury č. 47 a 51 v objemu 6 200 Kč. Souhlasí na konečný stav účtu 311 Odběratelé výkazu Rozvaha. Ověřeno inventarizací.

Kontrolou byly ověřeny faktury ev. č. 35, 36, 37, 39, 41, 42, 43 (BV elektronický za měsíc září 2021), 48, 49, 50 (BV elektronický za měsíc prosinec).

### **Pokladní kniha**

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 31. 12. 2021 bylo v pokladní knize vedeno celkem 22 příjmových a výdajových dokladů. Zůstatek pokladní hotovosti k 31. 12. 2021 ve výši 3 502 Kč souhlasí se zůstatkem účtu 261 Pokladna v Rozvaze a řádkem 6040 výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2021. Ověřeno inventarizací.

Kontrola prověřila pokladní doklady ev. č. 1 - 14 a 16 - 22.

### **Příloha rozvahy**

Kontrola byla předložena Příloha za 1 - 12/2021.

### **Rozvaha**

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 12. 2021. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 8 755 510,96 Kč. Svazek v kontrolovaném období neevidoval žádné dlouhodobé pohledávky. Z krátkodobých pohledávek nejvyšší objem představují odběratelé, náklady příštích období a dohadné účty aktivní. Svazek v kontrolovaném období eviduje dlouhodobé přijaté zálohy na transfery v objemu 4 231 441,80 Kč, z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům. V kontrolovaném období nedošlo k významnému pohybu na majetkových účtech. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

### **Účetnictví ostatní**

Kontrola byl předložen Výpis z živnostenského rejstříku na hospodářskou činnost (např. zprostředkování obchodu a služeb, poradenská a konzultační činnost, posudky, školení, kurzy). Vznik oprávnění k 16. 1. 2020. V kontrolovaném období nešlo ke změnám.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

Dle předloženého výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2021 je plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci následující (údaje v Kč):

	Schv. rozpočet	Rozp. po změnách	Skutečnost	% RU
Příjmy	1 533 287,00	4 019 443,89	4 019 443,89	100,00
Výdaje	1 533 287,00	4 174 877,86	4 005 941,92	95,95
Saldo	0,00	155 433,97	- 13 501,97	xxx

Hospodaření svazku skončilo rozpočtovým přebytkem v objemu 14 tis. Kč.

### **Výkaz zisku a ztráty**

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za období 1 - 12/2020 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období je zisk ve výši 221 091,27 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období (VH BÚO) vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu. Svazek vykonává hospodářskou činnost.

	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Náklady celkem	4 878 865,69 Kč	393 190,73 Kč
Výnosy celkem	5 086 197,69 Kč	406 950,00 Kč
VH BÚO	207 332,003 Kč	13 759,27 Kč

### **Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí**

Kontrola byla předložena zakladatelská smlouva svazku ze dne 27. 7. 2000. Rozhodnutí o zápisu do registru ze dne 2. 5. 2006, č. j. reg. 05/06. 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 svazku 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 ZS 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.

V kontrolovaném období nebyly měněny.

### **Darovací smlouvy**

V kontrolovaném období svazek (dárce) uzavřel dne 4. 11. 2021 Darovací smlouvu s Železniční společností Tanvald, IČO 25474481 (obdarovaný) na poskytnutí finančního daru ve výši 320 000 Kč. Schváleno ZS dne 22. 10. 2021, usn. č. 21/2021. Částka odeslána dne 10. 11. 2021 (BV elektronický).

Dále byla předložena Darovací smlouva uzavřená dne 30. 12. 2021 mezi svazkem (dárce) a městem Tanvald (obdarovaný) na poskytnutí hmotného daru - 400 ks kompostérů v hodnotě 1 796 850 Kč. Schváleno ZS dne 26. 11. 2021, usn. č. 23/2021. Smlouva nabývá účinnosti dne 1. 1. 2022.



### **Dohody o provedení práce**

Dne 24. 6. 2021, usn. č. 12/2021 byla ZS schválena dohoda o provedení práce č. 3/2021 s fyz. osobou. Dohoda byla podepsána dne 28. 6. 2021 na dobu určitou na provedení prací v měsíci září a říjnu 2021. Práce se týkají projetí a dokumentace stavu cyklotras v území svazku. Odměna vyplacena dne 4. 11. 2021 (BV elektronický).

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

**pol. 4116 - UZ 13013            1 936 644,20 Kč**

- Svazek obdržel dotaci od MPSV na akci "Střednědobý plán rozvoje sociálních služeb na území Mikroregionu Tanvaldsko" ve výši 902 644,40 Kč.

- Svazek obdržel dotaci od MPSV na akci "Strategii rozvoje cestovního ruchu v Mikroregionu Tanvaldsko" ve výši 1 034 014,43 Kč.

**pol. 4121                            1 686 470,69 Kč**

- příspěvky od obcí Mikroregionu Tanvaldsko.

**pol. 4122                            240 000 Kč**

- doplatek dotace poskytnuté z Dotačního fondu Libereckého kraje, smlouva č. OLP/1997/2020, na akci "Poradce pro mikroregion Tanvaldsko" ve výši 24 000 Kč.

- záloha dotace poskytnuté z Dotačního fondu Libereckého kraje, smlouva č. OLP/2543/2021, na akci "Poradce pro mikroregion Tanvaldsko" ve výši 216 000 Kč.

### **Smlouvy o dílo**

Kontrola byla předložena Smlouva o vytvoření internetových stránek ze dne 30. 6. 2021 uzavřená mezi svazkem (objednatel) a firmou Galileo Corporation s.r.o., Chomutov, IČO 25448714 (zhotovitel). Sjednaná cena je ve výši 39 000 Kč bez DPH (47 190 Kč s DPH), z toho 29 500 Kč bez DPH za základní moduly a 9 500 Kč bez DPH za doplňkové moduly. Smlouva byla schválena ZS dne 24. 6. 2021, usn. č. 10/2021.

Finanční plnění: faktura došla č. 221073 na částku 56 749 Kč s DPH, z toho 47 190 Kč s DPH byla úhrada týkající se vytvoření internetových stránek. Uhrazeno dne 1. 11. 2021 (BV elektronický).

### **Smlouvy o věcných břemenech**

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

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

V kontrolovaném období svazek uskutečnil pouze poptávkové řízení (e-mailovou a telefonickou komunikací) na tvorbu nových webových stránek. Vybrána byla firma Galileo Corporation s.r.o., Chomutov, IČO 25448714 za nabídkovou cenu ve výši 39 000 Kč bez DPH (47 190 Kč s DPH). Schváleno na ZS dne 20. 5. 2021, usn. č. 9/2021.

### **Informace o přijatých opatřeních (zák. 420/2004 Sb., 320/2001 Sb., apod.)**

Svazek oznámil přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených ve zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 dopisem ze dne 30. 6. 2021.

### **Vnitřní předpis a směrnice**

Svazek ke kontrole předložil soubor vnitřních směrnic. V kontrolovaném období nebyly měněny.

#### **Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení**

Kontrole byly předloženy zápisy a usnesení ze shromáždění starostů uskutečněných ve dnech 28. 1., 25. 2., 25. 3., 29. 4., 20. 5., 24. 6., 30. 9., 22. 10., 26. 11., 17. 12. 2021. Dále byl kontrolou ověřen zápis a usnesení se zasedání dne 3. 12. 2020 (schválení rozpočtu na rok 2021).

#### **Činnost revizní komise**

Kontrole byly předloženy 2 zápisy z jednání Revizní komise za rok 2021 - kontrola pohybů na bankovních účtech, kontrola zápisů z jednání svazku.

#### **Schvalování účetní závěrky**

ZS svazku dne 24. 6. 2021, usn. č. 13/2021 schválilo účetní závěrku svazku k 31. 12. 2020. Předložen protokol.