



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK-00123/21/Vav

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Pojizeří, IČO 69861285, za rok 2021

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Pojizeří 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 přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 17.8.2021.

Přezkoumané období od 1.1.2021 do 31.12.2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 20.9.2021.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 10.5.2022.

Přezkoumání vykonala:

Ing. Soňa Vavrušková, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1015.

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-00123/21/Vav dne 13.8.2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 10.5.2022.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Milan Havlík - předseda,
Věra Seidlová – účetní,
Jarmila Lásková Soldátová – poradce.

T +420 485 226 606 E sona.vavruskova@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

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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.

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 0,66 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec, dne 12.5.2022

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Soňa Vavrušková

.....
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 směnnou, darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, 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,
- 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 Pojizeří 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 Milan Havlík.

Milan Havlík
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2021 proběhlo od 9.11.2020 do 3.12.2020. Kontrole bylo předloženo písemné sdělení obcí svazku o zveřejnění návrhu na úředních deskách a webových stránkách obcí.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2021 nebyla uplatněna z důvodu schválení rozpočtu na rok 2021 v 12/2020.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období byla schválena 3 rozpočtové opatření a to:

1. RO schváleno shromážděním zástupců dne 18.5.2021, zveřejněno 24.5.2021,
2. RO schváleno shromážděním zástupců dne 9.9.2021, zveřejněno 10.9.2021,
3. RO schváleno shromážděním zástupců dne 30.11.2021, zveřejněno dne 6.12.2021.

Rekapitulace	Schválený rozp.	rozp. po změnách	Změna
Příjmy	287 920 Kč	1 811 004 Kč	1 523 084 Kč
Výdaje	287 920 Kč	1 881 004 Kč	1 593 084 Kč
Financování	0	70 000 Kč	70 000 Kč

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1 - 3/2021 do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2021.

Schválený rozpočet

Shromáždění zástupců na svém jednání dne 3.12.2020 usn.č. 14/2020 schválilo vyrovnaný rozpočet Mikroregionu Pojizeří 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 8.12.2020.

Rozpočet byl schválen v následující struktuře:

Příjmy	287 920 Kč
Výdaje	287 920 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu na období 2021-2023 byl schválen na Shromáždění zástupců (dále SZ) usn. č.18/2019 dne 21.11.2019. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 5.11.2019, schválený střednědobý výhled je zveřejněný od 21.11.2019.

Rozpočtový výhled nabývá následujících hodnot (v Kč):

rok	2021	2022	2023
příjmy celkem	268 050	268 050	268 050
výdaje celkem	268 050	268 050	268 050

Aktualizovaný střednědobý výhled rozpočtu na období 2022-2024 byl schválen na SZ usnesením 4/2020 dne 3.12.2020. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 9.11.2020, schválený střednědobý výhled je zveřejněný od 8.12.2020.

Rozpočtový výhled nabývá následujících hodnot (v Kč):

rok	2022	2023	2024
příjmy celkem	287 920	287 920	287 920
výdaje celkem	287 920	287 920	287 920

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku za rok 2020 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 (Zprávy) byl schválen SZ dne 18.5.2021 usn.č. 4/2021 s výrokem bez výhrad. Návrh závěrečného účtu za rok 2020 byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 39 v odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, od 29.4.2021 do 18.5.2021 na webových stránkách a svazek předložil potvrzení o vyvěšení závěrečného 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 24.5.2021.

Bankovní výpis

Finanční prostředky má dobrovolný svazek obcí soustředěny na účtech:

- ČS, a.s., číslo účtu 1263142339/0800 760 109,39 Kč, BV 12
- ČNB, číslo účtu 94-611581/0710 576,40 Kč, BV 12

Stav účtu k 31.12.2021 ve výši **760 685,79 Kč** souhlasí s údaji uvedenými v rozvaze na účtu 231 i ve výkazu FIN 2-12M.

Hlavní kniha

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

Inventurní soupis majetku a závazků

Svazek k provedení inventur předložil:

- vnitřní směrnici o inventarizaci majetku,
- příkaz k provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021 ze dne 8.12.2021 (příloha č. 16/2020),
- plán inventur pro rok 2021 ze dne 8.12.2021,
- zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 8.12.2021,
- inventarizační zprávu o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2021 ze dne 28.1.2022.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy. Stav majetku k datu 31.12.2021 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, nebyly zjištěny inventarizační rozdíly ani nebyla přijata opatření.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v počítačové formě a slouží zároveň jako evidence závazků. Za kontrolované období do 31.12.2021 bylo přijato celkem 29 faktur v celkovém objemu 1 313 101,03 Kč, všechny faktury byly uhrazeny. Nulový zůstatek souhlasí s účtem 321 – Dodavatelé a ověření inventarizací. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur v měsíci březen – srpen (ev.č. 6 - 15, BV 3- 8), prosinec (ev č. 26 – 29, BV 12).

Kniha odeslaných faktur

V kontrolovaném období svazek nevydal žádnou fakturu.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně, se stanoveným pokladním limitem ve výši 5 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 31.12.2021 celkem 9 pokladních dokladů. Zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2021 byl vykázán v nulové výši souhlasil s účtem 261 Pokladna a doložen inventarizací. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Příloha rozvahy

Předložená Příloha za období 12/2021.

Rozvaha

Svazek předložil výkaz Rozvaha sestavený k 31.12.2021, stálá aktiva činila 5 000 439,99 Kč po proúčtované korekci činí 2 819 930,88 Kč. Dlouhodobý hmotný majetek byl vykázán ve výši 5 000 439,88 Kč (účet 022 – 4 876 184,88 Kč, účet 028 – 124 255 Kč). Svazek neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky ani závazky, nevytváří opravné položky. Krátkodobé závazky v celkovém objemu 12 tis. Kč představují účet 331 – Zaměstnanci, 342 – Ostatní daně a poplatky. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31.12.2021 na 99,99 % (1 811 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 73,58 % (1 384 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 427 tis. Kč. Ve výkazu FIN 2-12M k 31.12.2021, údaje uvedeny v hodnotách po konsolidaci (v Kč):

Text	Schv. rozpočet	Rozp. po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	287 920	1 811 004	1 810 934,71	99,99
Výdaje	287 920	1 881 004	1 384 195,45	73,58
Financování	0	70 000	-426 739,26	xxx

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 1-12/2021

náklady celkem	942 162,57 Kč
výnosy celkem	1 627 077,49 Kč
zisk	684 914,92 Kč.

Vykázaný výsledek navazuje na účet Výsledek hospodaření běžného účetního období výkazu Rozvaha k datu 31.12.2021.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Kontrola byla předložena Smlouva o vytvoření DSO "Mikroregion Pojizeří". Registrace byla provedena dne 11.12.2001 OkÚ Semily. Ke smlouvě dobrovolný svazek přijal Dodatek č. 1 o vytvoření dobrovolného svazku obcí. Předmětem dodatku byl vstup obce Roprachtice do dobrovolného svazku obcí Mikroregionu Pojizeří. A dále smlouvy o vytvoření DSO, který se týká identifikace a statutu a doplňuje se textem: Roprachtice č.p. 144, 513 01 Semily; Jesenný č.p. 13, 512 512 Jesenný; Roztoky u Semil č.p. 99, 512 010.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Stanovy DSO "Mikroregion Pojizeří" byly předloženy. Registrace provedena dne 11.12.2001 OkÚ Semily. Shromáždění starostů na svém zasedání dne 10.9.2013 usnesením číslo 18/2013 schválilo dodatek stanov, kde v části třetí, Orgány svazku, XI., se vkládá text:

4. Dozorčí rada schvaluje účetní závěrku svazku obcí sestavenou k rozvahovému dni podle zákona o účetnictví.

Svazek tak reagoval na povinnost schvalování roční účetní závěrky.

Dodatek č. 1 Stanov dobrovolného svazku obcí „Mikroregion Pojizeří“ byl schválen SZ dne 21.3. 2019 usnesením 7/2019, změna se týká sídla svazku, který je nyní v OÚ Košťálov.

Změna sídla svazku byla zapsána v rejstříku svazků obcí.

Dohody o provedení práce

Kontrolou byly ověřeny následující dohody o provedení práce:

- údržba a správce webových stránek (do 60 hodin),
- vedení účetních agend (do 240 hodin).

Kontrolou dohod nebyly zjištěny nedostatky a byly uzavřeny podle § 75 zákoníku práce.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrola bylo předloženo:

pol. 4121, neinvestiční transfer od obcí v celkovém objemu **289 447 Kč**,

pol 4122 celková výše **40 296 Kč**

- neinvestiční transfer o krajů 21 000 Kč (dotace na poradenskou činnost č. smlouvy OLP/1999/2020, připsáno na účet 26.11.2021 (viz. Smlouvy ostatní).

- dotace na nákup komunální techniky podle smlouvy OLP/2539/2021 ve výši 19 296 Kč, připsáno na účet dne 1.9.2021.

pol. 4221 investiční transfer od obcí komunální technika ve výši **870 406,50 Kč**.

pol. 4222 investiční dotace od krajů ve výši **610 704 Kč** (podle smlouvy OLP/2539/2021), připsáno na účet dne 1.9.2021.

Smlouvy o přijetí úvěru

V kontrolovaném období roku 2021 nebyla uzavřena žádná úvěrová smlouva.

Smlouvy ostatní

Smlouva o poskytnutí dotace z Dotačního fondu LK oblast podpory Regionální rozvoj, Program obnovy venkova č OLP/1999/2020. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční dotace na projekt „Poradenská činnost v MR Pojizeří“. Termín zahájení realizace projektu je 1.1.2020 a termín ukončení nejpozději do 30.9.2021, celková výše dotace 300 000 Kč, celková dotace poskytnutá z rozpočtu LK činí 210 000 Kč. Závěrečné vyúčtování dotace 19.11.2021. DSO obdržel do 31.10.2020 90 %, tj.189 000 Kč. Doplatek 21 000 Kč DSO obdrželo dne 26.11.2021.

Smlouva o poskytnutí dotace z Dotačního fondu LK oblast podpory Regionální rozvoj, Program obnovy venkova č OLP/2539/2021. Předmětem smlouvy je poskytnutí účelové neinvestiční a investiční dotace na projekt „Nákup komunální techniky pro MR Pojizeří“. Termín zahájení realizace projektu je 1.1.2021 a termín ukončení nejpozději do 30.9.2022, celková výše dotace z rozpočtu LK 700 000 Kč. Příjemci poskytnuta záloha ve výši

630 000 Kč t. j. 90 % z celkové částky. Zbýlých 10 % po předložení závěrečného vyúčtování. Smlouva podepsaná dne 14.7.2021.

Smlouva uzavřená mezi DSO (mandant) a Jarmilou Láskovou, IČO 72796251 (mandatář) dne 29.1.2020 na poradenskou činnost v Mikroregionu Pojizeří – část A běžná administrativní a dokumentační činnost 220 000 Kč, část B příprava a zpracování podkladů pro akce mikroregionu v Programu obnovy venkova, zajištění metodického vedení činnosti obcí – 40 000 Kč. V případě udělené dotace po odevzdání podkladů 17 000 Kč, po předání závěrečného vyhodnocení 17 000 Kč. Do 31.12.2021 bylo vyfakturováno za služby dle smlouvy 150 000 Kč. Smlouva je uzavřená na dobu 2 let.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období byla realizována jedna veřejná zakázka malého rozsahu na akci „Nákup komunální techniky pro MR Pojizeří“, která nebyla do doby přezkoumání zcela dokončena a vyfakturována.

Kontrola bylo předloženo:

- výzva k podání nabídek ze dne 2.7.2021. E- mailem bylo osloveno 19 uchazečů,
- jmenování výběrové komise a prohlášení o neexistenci střetu zájmů ze dne 20.7.2021,
- protokol o otevírání obálek ze dne 20.7.2021, zakázka byla rozdělena na 10 částí, pro každou část byla vybrána ekonomicky nejvýhodnější nabídka:

Část b) křovinořez - firma Náradí Karel Jiránek s.r.o., IČO 26002663, nabídková cena 27 090 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění v roce 2021 neproběhlo.

c) provzdušňovač trávníků - firma Náradí Karel Jiránek s.r.o., IČO 26002663, nabídková cena 15 790 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění v roce 2021 neproběhlo.

d) čelní naklápací radlice na sníh - firma KOBIT, s.r.o., IČO 44792247, nabídková cena 260 029 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění ze dne 15.11.2021 BV č. 11.

e) vanový kontejner - výška 1 500 mm - firma Bartoš náradí s.r.o., IČO 22792741, nabídková cena 95 409 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění ze dne 7.12.2021 BV č. 012.

f) vanový kontejner - výška 300 mm - firma Bartoš náradí s.r.o., IČO 22792741, nabídková cena 70 168 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění.

g) čelní mulčovač - firma Bartoš náradí s.r.o., IČO 22792741, nabídková cena 125 840 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění ze dne 6.12.2021 BV č. 12.

h) sklopný traktorový návěs - firma Jan Hubáček, IČO 704788813, nabídková cena 172 425 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění ze dne 29.9.2021 BV č. 009.

i) zahradní traktor - firma Pavel Pěnička, IČO 16792734, nabídková cena 152 448 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění v roce 2021 neproběhlo.

j) zahradní traktor včetně příslušenství - firma Náradí Karel Jiránek s.r.o., IČO 26002663, nabídková cena 345 430 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění ze dne 13.12. a 14.12. 2021 BV č. 012.

k) nosič kontejnerů - firma Agrico, s.r.o., IČO 49286838, nabídková cena 268 499 Kč včetně DPH. Smlouva uzavřená dne 9.8.2021. Fin. plnění v době dílčího přezkoumání neproběhlo.

- oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 26.7.2021

- oznámení o zrušení části a) kontejner. Důvod zrušení – nebyla doručena žádná nabídka, pro část a) bylo provedeno samostatné poptávkové řízení. Kontejner byl objednan na základě nabídek na internetových stránkách (doloženo ofocenými nabídkami). Vybrána firma Real - praktic s.r.o., IČO 01621742. Nabídková cena 58 719 Kč. Objednávka byla vystavena. Finanční plnění v roce 2021 neproběhlo.

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrola byl předložen ucelený soubor vnitřních směrnic DSOObce z předchozích let.
V kontrolovaném období roku 2021 nedošlo k úpravě vnitřních směrnic.

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období roku 2021 neproběhla ve svazku žádná externí kontrola.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

V kontrolovaném období do 31.12.2021 proběhla Shromáždění zástupců obcí ve dnech 9.2., 8.4., 18.5., 9.9., 30.11. 2021. Kontrolou byl dále ověřen zápis ze dne 3.12.2020 (schválen rozpočet na rok 2021). Shromáždění zástupců projednávalo kromě běžného hospodaření svazku základní dokumenty tj. zejména rozpočet, závěrečný účet a rozpočtová opatření.

Schválení roční účetní závěrky

Účetní závěrku k 31.12.2020 schválila v souladu se stanovami tříčlenná Dozorčí rada.
Shromáždění zástupců vzalo schválení účetní závěrky Dozorčí radou na vědomí dne 18.5.2021 usn.č. 5/2021.