

SVAZEK OBCÍ MIKROREGION TANVALDSKO

Došlo dne: 1. 4. 2019

Č. j.: LK-0125/18/Fol

Č.j.: MIKR-TANV/19/2019 listů/příloh: 13/1

ZPRÁVA**o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko, IČ70852871,
za rok 2018**

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tanvaldsko za rok 2018 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 19. 10. 2018.

Přezkoumané období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 12. 11. 2018.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 13. 3. 2019.

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-0125/18/Fol dne 17. 10. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 13. 3. 2019.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Mgr. Marek Hotovec - předseda dobrovolného svazku,
Olga Hermanová - účetní dobrovolného 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

Krajský úřad Libereckého kraje

U Jezu 642/2a • 461 80 Liberec 2 • tel.: + 420 485 226 605 • fax: + 420 485 226 362

e-mail: jana.folprechtova@kraj-lbc.cz • www.kraj-lbc.cz • IČ: 70891508 • DIČ:

CZ70891508

Datová schránka: c5kbvkw

- 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 hospodář 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 2018

- **méně závažné (ustanovení § 10 odst. 3 písm. b) 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

Ustanovení: §14

Charakteristika zjištěné chyby a nedostatku:

Nesoulad mezi schváleným rozpočtem a jeho přepisem do výkazu FIN 2-12M

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Rozpočet na rok 2018 byl projednán a schválen svazkem obcí dne 9. 12. 2017 jako "vyrovnaný" v následujících objemech: příjmy ve výši 2 742 607 Kč, výdaje ve výši 2 742 607 Kč a financování ve výši 0,00 Kč. Do výkazu Fin 2-12M byly přeneseny následující hodnoty: příjmy ve výši 2 662 607 Kč, výdaje ve výši 2 742 607 Kč a financování ve výši 80 000,00 Kč.

Popis plnění opatření: Chyba nelze zpětně napravit. Rozpočet na rok 2019 byl schválen v souladu se zákonem.

Napraveno.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2018

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 2018

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 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:

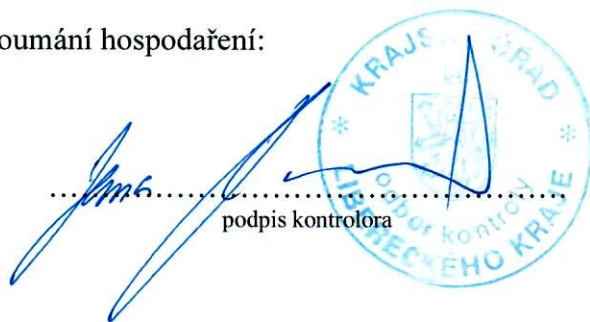
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,06 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 6,49 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec, dne 22. 3. 2019

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 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 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 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 12 stran po jejím projednání a seznámení převzal, předseda svazku Mgr. Marek Hotovec.

Mgr. Marek Hotovec
předseda dobrovolného svazku obcí

14. 2. 2019 
.....
Razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu byl sestaven jako vyrovnaný s celkovými příjmy ve výši 2 742 607 Kč a celkovými výdaji 2 742 607 Kč. Dokument byl zveřejněn na úředních deskách (dále jen ÚD) členských obcí i v elektronické podobě (dále jen EÚD) před projednáním od 4. 12. 2017. Vyvěšení návrhu rozpočtu na rok 2018 bylo doloženo všemi obcemi svazku, v souladu s § 39 odst. 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna z důvodu včasného schválení rozpočtu na rok 2018 ještě do konce roku 2017.

Rozpočtová opatření

DSO schválilo v souladu s ust. § 16 zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v pl. znění do 31. 12. 2018 následujícími 7 rozpočtovými opatřeními:

RO č. 1 - ze dne 23. 2. 2018, usn. č. 1/2018, zveřejněno dne 21. 3. 2018

RO č. 2 - ze dne 23. 3. 2018, usn. č. 3/2018, zveřejněno dne 16. 4. 2018

RO č. 3 - ze dne 26. 4. 2018, usn. č. 5/2018, zveřejněno dne 18. 5. 2018

RO č. 4 - ze dne 24. 5. 2018, usn. č. 7/2018, zveřejněno dne 14. 6. 2018

RO č. 5 - ze dne 22. 6. 2018, usn. č. 10/2018, zveřejněno dne 9. 7. 2018

RO č. 6 - ze dne 26. 9. 2018, usn. č. 11/2018, zveřejněno dne 23. 10. 2018

RO č. 7 - ze dne 29. 11. 2018, usn. č. 14/2018, zveřejněno dne 29. 11. 2018

Rekapitulace	Schválený RO	RO po změnách	Změna
Příjmy	2 662 607,00	4 378 811,56	1 716 204,56
Výdaje	2 742 607,00	4 529 857,56	1 787 250,56
Financování	80 000,00	151 046,00	71 046,00

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí RO č. 1-7/2018 do výkazu FIN 2-12M k 31. 12. 2018, schválená rozpočtová opatření jsou zveřejňována na EÚD svazku.

Schválený rozpočet

Rozpočet Mikroregionu Tanvaldsko na rok 2018 schválilo na svém zasedání shromáždění starostů usn. č. 23/2017 dne 19. 12. 2017, jako "vyrovnaný", v následujícím objemu:

Příjmy celkem 2 742 607 Kč

Výdaje celkem 2 742 607 Kč

Schválený rozpočet je zveřejněn na ÚD i EÚD od 19. 12. 2017.

** ve výkazu FIN 2-12M byl rozpočet ve skutečnosti na straně příjmů 2 662 607 Kč, na straně výdajů 2 742 607 Kč s financováním 80 000 Kč (řádek 8115 zapojení zůstatku z minulých let).*

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

Shromáždění starostů DSO Mikroregionu Tanvaldsko na svém zasedání dne 22. 6. 2018, usn. č. 9/2018 projednalo a schválilo závěrečný účet Mikroregionu Tanvaldsko za rok 2017 spolu se „Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Mikroregionu Tanvaldsko“. Zveřejněno na ÚD i EÚD od 22. 6. 2018.

Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn na ÚD i EÚD dne 5. 6. 2018

Bankovní výpis

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

Zůstatky k účtům k 31. 12. 2018 byly následující:

KB – č. ú.: 27-610520257/0100	473 906,78 Kč (el. výpis)
ČNB – č. ú.: 94-3613451/0710	597,43 Kč (výpis č. 12)
Celkem	474 504,21 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 účetní DSO Mikroregionu Tanvaldsko, která je uzavřena v souladu se zákoníkem práce č. 262/2006 Sb., v pl. znění. V kontrolovaném období nedošlo k její aktualizaci.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha k 31. 10. a 31. 12. 2018.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku svazku k 31. 12. 2018 bylo kontrole předloženo:

Plán inventur a příkaz k jejímu provedení ze dne 30. 12. 2018.

Proškolení členů IK ze dne 30. 12. 2018.

Inventarizační zápis ze dne 24. 1. 2019 - bez zjištěných inventarizačních rozdílů, bez přijatých opatření.

Kontrole byly předloženy soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci. Stavby majetku k datu 31. 12. 2018 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavby v účetnictví, bez přijatých opatření.

V rámci podkladů o provedené inventarizaci byla doložena oblast podrozvahové evidence v celkovém objemu 1 563 379,38 Kč.

Kniha došlých faktur

Kontrole byla předložena kniha došlých faktur vedená v PC. V kontrolovaném období bylo do 31. 12. 2018 přijato celkem 109 faktur (FAP20180001 - FAP20180109) v celkové výši 1 495 225,80 Kč. Byly zkontrolovány přijaté faktury za měsíc říjen 2018 (ev. č. 78-89) a jejich úhrady: ev. č. 78, 79, 80, 81, 82 uhrazeny dne 4. 10. 2018, ev.č. 83, 84, 85, 86 uhrazeny dne 5. 10. 2018, ev.č. 87 uhrazena 12. 10. 2018, ev.č. 88, 89 uhrazeny dne 26. 10. 2018 a měsíc prosinec ev.č. 98 - 103, BV 12.

Účet Rozvahy 321 - Dodavatelé vykazoval k datu 31. 12. 2018 zůstatek ve výši 46 040 Kč (nezaplacený faktury č. 180107-180109). Kontrolou zaměřenou na ověření věcné a formální správnosti uvedených faktur nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

V kontrolovaném období nebyly vystavené žádné faktury.

Účet 311 - Odběratelé v Rozvaze vykazoval zůstatek ve výši 2 300 Kč (FA 201700004 z roku 2017). Nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena ručně. V pokladní knize jsou zavedeny od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 celkem 4 pokladní doklady v jedné číselné řadě. Stanovený pokladní limit ve výši 10 000 Kč nebyl překročen. Zůstatek pokladny byl k 31. 12. 2018 ve výši 3 376 Kč. Nebyly shledány nedostatky v zaúčtování pokladních dokladů a uplatňování rozpočtové skladby. Doklady obsahovaly náležitosti, jejich obsah navazoval na pokladní knihu, souhlasí na účet 261 - Pokladna v Rozvaze.

Příloha rozvahy

Kontrole byla předložena příloha za období 12/2018.

Rozvaha

Kontrole byla předložena Rozvaha sestavená k 31. 10. 2018 a k 31. 12. 2018. Stálá aktiva po proúčtování korekci činila 33 806 087,96 Kč. Svazek v kontrolovaném období neevidoval žádné dlouhodobé pohledávky, u krátkodobých pohledávek fakturu z roku 2017 u odběratelů a dohadné účty aktivní, byly proúčtovány odpisy DM v celkovém objemu 1 489 304 Kč. Svazek v kontrolovaném období eviduje dlouhodobé přijaté zálohy na transfery v objemu 2 350 545 Kč, z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči zaměstnancům, dodavatelům a krátkodobé přijaté zálohy na transfery. Výše majetku nedoznala významných změn. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 31. 10. 2018 na 119,15 % (3 173 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 104,46% (2 865 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 308 tis. Kč. Kontrola byl dále předložen výkaz FIN 2-12 M ke dni 31. 12. 2018. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích (po konsolidaci) je následující:

	Schv. rozpočet	RO po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	2 662 607,00	4 378 811,56	3 823 877,83	87,33
Výdaje	2 742 607,00	4 529 857,56	4 023 317,10	88,82
Financování	80 000,00	151 046,00	199 439,27	xxx

Hospodaření spolku skončilo záporným saldem příjmů a výdajů v objemu 199 439,27 Kč

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za období 10/2018 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období je ztráta ve výši 1 805 811,43 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu. Svazek nevykonává hospodářskou činnost. Dále byl kontrola předložen Výkaz zisku a ztráty za období 12/2018 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem	5 529 621,10 Kč
Výnosy celkem	5 066 079,12 Kč
VH BUO	- 463 541,98 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

Kontrola byly ověřeny následující darovací smlouvy:

- smlouva uzavřena mezi svazkem obcí (dárce) a Železniční společností Tanvald (obdarovaný) finanční příspěvek ve výši 320 000 Kč dle usn. č. 20/2018 ze dne 14. 12. 2018 za účelem spolufinancování aktivit podporujících oživení kulturní památky ozubnicové železnice Tanvald - Desná - Kořenov - Harachov uzavřenou dne 20. 12. 2018.

- smlouva uzavřena mezi svazkem obcí (dárce) a obcí Kořenov (obdarovaný) 100 ks kompostérů v celkové hodnotě 302 500 Kč dle usn. č. 13/2018 ze dne 26. 10. 2018, uzavřenou dne 29. 12. 2018.
- smlouva uzavřena mezi svazkem obcí (dárce) a městem Smržovka (obdarovaný) 7 ks autobusových čekáren v celkové hodnotě 597 236 Kč dle usn. č. 12/2018 ze dne 26. 9. 2018, uzavřenou dne 14. 12. 2018.

Dohody o pracovní činnosti

DSO v kontrolovaném období uzavřelo 3 dohody o pracovní činnosti na dobu 24 měsíců, na pozici:

- specialista rozvoje územních samosprávných celků - strategické plánování Mikroregionu Tanvaldsko, VZD, dle potřeb projektu za odměnu 28 650 Kč, podepsanou dne 1. 3. 2018.
- specialista rozvoje územních samosprávných celků - strategické plánování Mikroregionu Tanvaldsko, VZD, dle potřeb projektu za odměnu 28 650 Kč, podepsanou dne 1. 3. 2018.
- specialista rozvoje územních samosprávných celků - strategické plánování Mikroregionu Tanvaldsko, VZD, dle potřeb projektu za odměnu 15 820 Kč, podepsanou dne 1. 3. 2018.

Dohody o provedení práce

DSO má uzavřenou z minulosti Dohodu o provedení práce č. 1/2015 na dobu neurčitou, v rozsahu práce 48 hodin/rok, na provoz webových stránek Mikroregionu Tanvaldsko.

V kontrolovaném období svazek obcí uzavřel 3 dohody o provedení práce.

č. 1/2018 s FO, jejímž předmětem byla realizace "odborně vzdělávacího semináře", za sjednanou odměnu ve výši 5 600 Kč. Dohoda ze dne 15. 2. 2018.

č. 2/2018 s FO, jejímž předmětem je Odborný asistent rozvoje obcí projekt "Plánování reg. rozvoje" 25hod/měsíc ve výši 4 725 Kč. Dohoda ze dne 1. 3. 2018.

č.3/2018 s FO, jejímž předmětem je Odborný asistent rozvoje Mikroregionu Tanvaldsko. Projekt "Plánování regionálního rozvoje", 25hod/měsíc ve výši 4 725 Kč. Dohoda ze dne 1. 3. 2018.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Do konce kontrolovaného období svazek neposkytl žádnou dotaci.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

4116 ÚZ 13013

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. Celkové výdaje 3 223 500 Kč

Smlouvy o dílo

Smlouva o dílo uzavřená mezi objednatelem Mikroregionem Tanvaldsko a zhotovitelem FO, uzavřená na provedení díla:

„Plánování regionálního rozvoje“ uzavřená dne 28. 2. 2018, cena díla 240 000 Kč vč. DPH, termín managementu realizace bude probíhat od 1. 3. 2018 do 28. 2. 2020.

Smlouva o dílo uzavřená mezi objednatelem Mikroregionem Tanvaldsko a zhotovitelem FO, uzavřená na provedení díla:

„Plánování regionálního rozvoje v Mikroregionu Tanvaldsko“ uzavřená dne 28. 2. 2018, cena díla 168 000 Kč včetně DPH, termín managementu realizace bude probíhat od 1. 3. 2018 do 28. 2. 2020.

Smlouva o dílo uzavřená mezi objednatelem Mikroregionem Tanvaldsko a zhotovitelem Kartografie HP s.r.o., Nová Paka, IČ:27526356, uzavřená na provedení díla:

„Propagace společného přírodního a kulturního dědictví“ uzavřená dne 23. 3. 2018, cena díla 117 300 Kč včetně DPH, termín je do 31. 3. 2018.

Smlouvy o dílo uzavřené mezi objednatelem Mikroregionem Tanvaldsko a zhotovitelem SURA s.r.o. - Tiskárna, grafické a webdesign studio, Rokytnice nad Jizerou, IČ:25979655, uzavřené na provedení díla: „Propagace společného přírodního a kulturního dědictví“ uzavřená dne 27. 3. 2018, cena díla 126 929 Kč vč. DPH, termín je do 31. 3. 2018.

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

Smlouvy ostatní

Svazek kontrole předložil 3 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 2017 ze dne 18. 5. 2018.

- Smlouvu o hudební projekci mezi svazkem obcí Mikroregionu Tanvaldsko (objednatel) a Firmou O. V. J. DIXIE LIBEREC, Liberec, IČ: 6504301815 (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 "Maringotka" během kulturní akce Spanilá jízda Cyklostezkou Járy Cimrmana, ze dne 20. 5. 2018.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Dle sdělení svazek v kontrolovaném období nerealizoval veřejnou zakázku.

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrolé byl předložen soubor stávajících vnitřních předpisů a směrnic týkajících se činnosti DSO Mikroregionu Tanvaldsko, který svazek průběžně aktualizuje.

Výsledky externích kontrol

Dle sdělení svazku, v kontrolovaném období neproběhla žádná externí kontrola.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontrolé byly předloženy zápisy a usnesení ze shromáždění starostů DSO Mikroregionu Tanvaldsko. V kontrolovaném období se konalo celkem 12 zasedání ve dnech 26. 1., 23. 2., 23. 3., 26. 4., 24. 5., 22. 6., 27. 7., 2. 8., 26. 9., 26. 10., 29. 11., 14. 12. 2018. Dále byl kontrolou ověřen zápis a usnesení se zasedání dne 19. 12. 2017 (schválení rozpočtu).

Schválení roční účetní závěrky

Shromáždění starostů DSO Mikroregionu Tanvaldsko dne 22. 6. 2018, usn. č. 9/2018 schválil účetní závěrku Mikroregionu Tanvaldsko k 31. 12. 2017. Protokol o schválení účetní závěrky ze stejného dne 22. 6. 2018.

Vnitřní kontrolní systém

Zápis z jednání Revizní komise Mikroregionu Tanvaldsko: kontrole předložen 1 zápis.