

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Pojizeří, IČ69861285, za rok 2017

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Pojizeří za rok 2017 ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, 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 4.10.2017.

Přezkoumané období od 1.1.2017 do 31.12.2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 23.10.2017.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 26.3.2018.

Přezkoumání vykonal:

Ing. Jana Nováková, kontrolor pověřený přezkoumáním.

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-0122/17/Nov dne 3.10.2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 26.3.2018.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Dalibor Lampa - předseda svazku,
Dana Novotná – účetní.

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 2017

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2017

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 2017

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2017 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 2,26 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 19,49 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec, dne 26.3.2018.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Jana Nováková

.....
kontrolor pověřený přezkoumáním

.....
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 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 darovací, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, 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 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 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 se uloží dobrovolnému svazku obcí podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Pojizeří o počtu 9 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Dalibor Lampa

Dalibor Lampa
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
Razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Rozpočtový výhled

Kontrola předložena Rozpočtový výhled na období 2017 - 2019, schválený shromážděním zástupců dne 24.3.2016, usn.č. 04/2016. Dále byl předložen aktualizovaný Rozpočtový výhled na období 2018 - 2020, který byl schválen shromážděním zástupců dne 10.11.2016 usn.č. 17/2016 a je zveřejněný od 22.11.2016.

Rozpočtový výhled nabývá následujících hodnot (v Kč):

| | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------|---------|---------|---------|
| příjmy celkem | 268 050 | 268 050 | 268 050 |
| výdaje celkem | 268 050 | 268 050 | 268 050 |

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017 byla schválena Shromážděním zástupců dne 10.11.2016 usn.č. 16/2016 ve znění:

- limitem výdajů v uvedeném období jsou výdaje ve výši 1/12 výdajů za rok 2016.

Návrh rozpočtu

Zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2017 proběhlo v souladu s ustanovením § 11 v odst. 3 zákona č. 250/2000 Sb. ve znění pozdějších předpisů od 10.1.2017 do 24.1.2017. Na webových stránkách svazku je umístěn trvale.

Kontrola bylo předloženo písemné sdělení obcí svazku o zveřejnění návrhu na úředních deskách a webových stránkách obcí. Namátkově bylo prohlídkou webových stránek jednotlivých obcí ověřeno zveřejnění dokumentu.

Schválený rozpočet

Shromáždění zástupců na svém jednání dne 24.1.2017 usn.č. 2/2017 schválilo rozpočet Mikroregionu Pojizeří jako schodkový v souladu s § 4 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Schodek rozpočtu je kryt finančními prostředky minulých let. Schválený rozpočet byl zveřejněn na webových stránkách dne 24.1.2017.

Rozpočet byl schválen této struktúře:

| | |
|-------------|---------------|
| Příjmy | 341 313,10 Kč |
| Výdaje | 801 603,71 Kč |
| Financování | 460 290,61 Kč |

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období byla schválena celkem 4 rozpočtová opatření a to:

1. RO schváleno shromážděním zástupců dne 4.4.2017, usn.č. 4/2017, zveřejněno 20.4.2017
2. RO schváleno shromážděním zástupců dne 6.6.2017, usn.č. 11/2017, zveřejněno 8.6.2017
3. RO schváleno shromážděním zástupců dne 29.8.2017, usn.č. 13/2017, zveřejněno 5.9.2017
4. RO schváleno shromážděním zástupců dne 7.12.2017, usn.č. 18/2017, zveřejněno 14.12.2017

| Rekapitulace | Schválený RO | RO po změnách | změna |
|--------------|--------------|---------------|--------------|
| příjmy | 341 313,10 | 4 422 850,10 | 4 081 537,00 |
| výdaje | 801 603,71 | 5 071 233,15 | 4 269 629,44 |
| financování | 460 290,61 | 648 383,05 | 188 092,44 |

Kontrolou ověřeno promítnutí RO č. 1-4/2017 do výkazu FIN 2-12M k 31.12.2017, schválená rozpočtová opatření jsou zveřejňována na ÚD.

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku za rok 2016 byl schválen včetně Zprávy o výsledku hospodaření Shromážděním zástupců dne 6.6.2017 usn.č. 7/2017 s výrokem bez výhrad. Návrh závěrečného účtu za rok 2016 byl zveřejněn v souladu s ustanovením § 39 v odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, od 22.5.2017 do 6.6.2017 na webových stránkách a svazek předložil potvrzení o vyvěšení účtu na stránkách obcí. Namátkově bylo ověřeno potvrzení obcí o zveřejnění dokumentu a byla provedena i namátková kontrola vybraných webových stránek obcí. Závěrečný účet obsahuje údaje, požadované v § 17 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, schválený závěrečný účet včetně Zprávy je zveřejněn od 8.6.2017.

Bankovní výpis

Finanční prostředky má dobrovolný svazek obcí soustředěny na účtu ČS, a.s., číslo účtu 1263142339/0800. Stav účtu k 31.12.2017 ve výši 1 950 060,93 Kč /BV 012/ souhlasí s údaji uvedenými v rozvaze i výkazu FIN 2-12M.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Kontrola byla předložena dohoda o hmotné odpovědnosti s účetní svazku ze dne 1.4.2010 za svěřené hodnoty, uzavřenou v souladu se zněním § 252 zákoníku práce.

Hlavní kniha

Kontrola předložena analytická hlavní kniha za 01-09/2017 a 01-12/2017.

Inventurní soupis majetku a závazků

Svazek k provedení inventur předložil:

- vnitřní směrnici o inventarizaci majetku,
- příkaz č.1 k provedení inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017 ze dne 31.10.2017,
- plán inventur pro rok 2017 ze dne 31.10.2017,
- zápis z instruktáže členů inventarizační komise ze dne 31.10.2017,
- inventarizační zprávu o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2017 ze dne 13.2.2018.

K jednotlivým majetkovým účtům byly doloženy inventurní soupisy. Stav majetku k datu 31.12.2017 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 bylo přijato celkem 34 faktur v celkovém objemu 3 088 614,91 Kč, všechny faktury byly do konce roku uhrazeny. Kontrolou bylo namátkově ověřeno zaúčtování a úhrada faktur v měsíci červenci- září (ev.č. 21-24, BV 31 - 38) a listopadu - prosinci (ev.č. 28 - 34, BV 51 - 55).

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, kontrolou všech dokladů nebyly zjištěny nedostatky. Pokladna eviduje 16 pokladních dokladů, kontrolovány byly doklady v plném rozsahu. Zůstatek pokladní hotovosti k 30.9.2017 ve výši 2 917 Kč souhlasí s účtem 261 Pokladna i pol. 5182 § 3639 výkazu FIN 2-12M, zůstatek pokladní hotovosti k 31.12.2017 byl nulový.

Příloha rozvahy

Předložená Příloha za období 09/2017 a 12/2017 nevykazuje žádné hodnoty.

Rozvaha

Svazek předložil výkaz Rozvaha k 30.9.2017 a k 31.12.2017, který vykazuje bilanční sumu v netto hodnotě 2 050 060,93 Kč. Svazek neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky ani závazky, nevytváří opravné položky, krátkodobé pohledávky představují pouze Pohledávky za VMVI v objemu 100 tis. Kč. Cizí zdroje v objemu 962 tis. Kč představují Závazky k VMVI v objemu 862 tis. Kč a Krátkodobé přijaté zálohy na transfery ve výši 100 tis. Kč. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Účtový rozvrh

Kontrola byl předložen účtový rozvrh pro rok 2017.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 30.9.2017 na 71,77 % (2 529 tis. Kč) a čerpání výdajů rozpočtu po změnách na 19,37% (808 tis. Kč) bylo docíleno kladného salda příjmů a výdajů v objemu 1 721 tis. Kč. Dále byl kontrola předložen výkaz FIN 2-12M k 31.12.2017, údaje uvedeny v hodnotách po konsolidaci:

| | Schv. rozpočet | RO po změnách | Skutečnost | % Sk/RU |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------|
| Příjmy | 341 313,10 | 4 422 850,10 | 4 422 857,49 | 100,00 |
| Výdaje | 801 603,71 | 5 071 233,15 | 3 121 179,61 | 61,55 |
| Financování | 460 290,61 | 648 383,05 | -1 301 677,88 | xxx |

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 01-09/2017 a 01-12/2017. Mikroregion Pojizeří vykázal tyto hospodářské výsledky:

| | |
|----------------|------------------|
| náklady celkem | 2 538 755,90 Kč |
| výnosy celkem | 3 560 914,69 Kč |
| VH BÚO | 1 022 158,79 Kč. |

Vykázaný výsledek navazuje na účet Výsledek hospodaření běžného účetního období výkazu rozvaha - bilance k datu 31.12.2017.

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.

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.

Darovací smlouvy

Kontrola byla předložena Darovací smlouva uzavřená dne 7.6.2017 mezi Mikroregionem Pojizeří, IČ 69861285 (dárce) a Městyssem Libštát (obdarovaný) na bezplatný převod vlastnického práva k movité věci - výsuvný elektrický sloupek zabírající vjezd, umístěný u budovy ZŠ v Libštátě. Majetek bude převeden v pořizovací ceně 39 664 Kč ke dni 30.6.2017. Uzavření této smlouvy schválilo ZML dne 7.6.2017 usn.č. Z 2017/012.

Dohody o provedení práce

Kontrolou byly ověřeny následující dohody o provedení práce:

- jednatel mikroregionu Pojizeří (do 150 hodin),
- údržba a správce webových stránek (do 80 hodin),
- vedení účetních agend (do 80 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. 4122 *42 898,40 Kč*

pol. 4222 *30 349,70 Kč*

- Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. OLP/5116/2016 ze dne 15.11.2016, na projekt "Úpravy školských zařízení a jejich zabezpečení - MR POJIZEŘÍ" ve výši max. 732 481 Kč, podíl na celkových výdajích 50%, vyúčtování do 19.2.2017. Kontrola předloženo závěrečné vyúčtování ze dne 7.12.2016. DSO obdržel v roce 2016 zálohu v objemu 659 232,90 Kč, doplatek dotace ve výši 73 248,10 Kč ze dne 23.2.2017 (neinvestiční dotace ve výši 42 898,40 Kč a investiční dotace v objemu 30 349,70 Kč).

pol. 4122 *900 000 Kč*

- Smlouva o poskytnutí účelové neinvestiční dotace č. OLP/3878/2017 ze dne 15.12.2017, na projekt "Opravy místních komunikací v MR Pojizeří" ve výši max. 1 000 000 Kč, podíl na celkových výdajích 31,60%, vyúčtování do 19.11.2018.

DSO obdržel v roce 2017 zálohu v objemu 900 000 Kč (tj. 90% z celkové přiznané dotace) dne 22.12.2017, BV 56. Dále byla kontrola předložena Průběžná zpráva o realizaci projektu ze dne 8.1.2018.

Smlouvy o dílo

Kontrolou namátkově ověřeny následující smlouvy:

- Smlouva o dílo uzavřená dne 29.8.2017 mezi MR Pojizeří (objednatel) a firmou DS Logistic s.r.o. Libštát, IČ 26006928 (zhotovitel) na "Oprava místních komunikací v MR Pojizeří -obec Bělá" za sjednanou cenu 408 500 Kč bez DPH / 494 285 Kč včetně DPH/, realizace 90 dnů od podpisu smlouvy, záruka 60 měsíců, ve znění Dodatku č. 1 ze dne 3.10.2017, kterým se rozšiřuje místo plnění, ostatní ustanovení smlouvy zůstávají beze změn. Schváleno členskou schůzí dne 29.8.2017 usn.č. 14/2017, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 1.9.2017, Dodatek č. 1 dne 3.10.2017.

Smlouva o dílo uzavřená dne 29.8.2017 mezi MR Pojizeří (objednatel) a firmou OPRAVY SILNIC s.r.o. Praha, IČ 03592561 (zhotovitel) na "Oprava místních komunikací v MR Pojizeří -obec Příkrý" za sjednanou cenu 599 720 Kč bez DPH / 725 661,20 Kč včetně DPH/, realizace do 16.11.2017, záruka 60 měsíců, ve znění Dodatku č. 1 ze dne 3.10.2017, kterým se rozšiřuje místo plnění, ostatní ustanovení smlouvy zůstávají beze změn. Schváleno členskou schůzí dne 29.8.2017 usn.č. 14/2017, smlouva zveřejněna v registru smluv dne 1.9.2017, Dodatek č. 1 dne 3.10.2017.

Smlouvy o přijetí úvěru

V kontrolovaném období nebyla uzavřena žádná úvěrová smlouva.

Smlouvy ostatní

Kontrolou byly namátkově ověřeny následující smlouvy:

- Smlouva o poskytnutí dotace mezi obcí Bělá (poskytovatel) a Mikroregionem Pojizeří (příjemce) ze dne 29.8.2017. Předmětem je poskytnutí dotace z rozpočtu obce Bělá na projekt "Oprava místních komunikací v MR Pojizeří" a to na základě individuální žádosti příjemce ve

výši 494 285 Kč, realizace projektu do 30.9.2018, vyúčtování dotace do 31.12.2018. Smlouva zveřejněna na webových stránkách obce i mikroregionu.

- Smlouva o poskytnutí dotace mezi obcí Příkrý (poskytovatel) a Mikroregion Pojizeří (příjemce) ze dne 28.8.2017. Předmětem je poskytnutí dotace z rozpočtu obce Příkrý na projekt "Oprava místních komunikací v MR Pojizeří" a to na základě individuální žádosti příjemce ve výši 734 181 Kč, realizace projektu do 30.9.2018, vyúčtování dotace do 31.12.2018. Smlouva zveřejněna na webových stránkách obce i mikroregionu.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrolou byly namátkově ověřeny podklady k VZMR, v souladu s § 31 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek:

VZMR na - "Oprava místních komunikací v MR POJIZEŘÍ" - zadavatelé zadávají zakázku společně na základě smlouvy o společném zadávání dle § 7 zákona č. 134/2016 Sb., (1. zadavatel Mikroregion Pojizeří, IČ 69861285, 2. zadavatel Obec Bystrá nad Jizerou, IČ 00275654).

- Předmětem je oprava MK v obcích Roztoky u Semil, Bělá, Příkrý, Roprachtice a Bystrá nad Jizerou, VZ je rozdělena na 6 částí

- Výzva včetně zadávací dokumentace zveřejněna na webových stránkách MR od 14.7.2017, Plnění VZ je rozděleno na 6 částí, nabídky budou podány na každou část VZ samostatně. Termín podání nabídek do 28.7.2017 do 9:00 hodin, základním kritériem je nejnížší nabídková cena včetně DPH pro jednotlivé části uvedené v zadání.

- Protokol o otevírání obálek s nabídkami, posouzení a hodnocení VZMR ze dne 28.7.2017 - doručeno 9 nabídek na všech šest částí veřejné zakázky, 1 nabídka obsahovala omluvu za nepodání nabídek (pro všechny části VZ), z důvodu, že dodavatel není schopen dokončit plnění v termínech požadovaných zadavatelem. VZ byla hodnocena dle kritéria nejnížší nabídková cena v Kč včetně DPH.

- Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky na všech šest částí VZ ze dne 8.8.2017

Všechny uzavřené smlouvy jsou zveřejněny v Registru smluv do 15-ti dnů od jejich podpisu.

Vnitřní předpis a směrnice

Kontrolou byl předložen ucelený soubor vnitřních směrnic obce z předchozích let.

V kontrolovaném období roku 2017 byla zrušena směrnice č. 6/2014 postup při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu (usn.č. 10/2017 ze dne 6.6.2017).

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období neproběhla ve svazku žádná externí kontrola.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

V kontrolovaném období proběhla Shromáždění zástupců obcí ve dnech 24.1., 4.4., 6.6., 29.8., 31.10. a 7.12.2017. Kontrolou byl ověřen zápis ze dne 10.11.2016 (schválena pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2017). Shromáždění projednávala kromě běžného hospodaření svazku základní dokumenty tj. zejména rozpočet, závěrečný účet a rozpočtová opatření.

Schvalování účetní závěrky

Účetní závěrka za rok 2016 schválila v souladu se stanovami tříčlenná Dozorčí rada dne 6.6.2017.

Shromáždění zástupců vzalo schválení účetní závěrky Dozorčí radou na vědomí dne 6.6.2017 usn.č. 08/2017.