

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí Novoborska, IČ68955057, za rok 2019

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Novoborska za rok 2019 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 5. 8. 2019.

Přezkoumané období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 7. 11. 2019.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a, Liberec 2 dne 12. 5. 2020.

Přezkoumání vykonala:

Mgr. Ivana Nosková, 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-0199/19/Nos dne 2. 8. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 12. 5. 2020.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Jan Sviták - předseda svazku,
Mgr. Jana Nastoupilová, manažerka 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 hospodářský 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 2019
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2019

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:

Účetnictví nebylo úplné, jelikož nebyly zaúčtovány všechny účetní případy týkající se účetního období.

Popis zjištěné chyby a nedostatku:

Faktury vydané č. 98- 103 se vztahovaly k roku 2018, byly uvedeny v knize faktur vydaných 2018, ale zaúčtovány byly v roce 2019, což není v souladu s § 8 odst. 3) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Zjištěný nedostatek byl odstraněn k 31. 12. 2019. Napraveno.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 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 0,43 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 4,17 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec, dne 22. 5. 2020.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Mgr. Ivana Nosková

.....
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 ne hospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřel kupní, směnnou, darovací, 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 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 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 Svazek obcí Novoborska 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 Ing. Jan Sviták.



Ing. Jan Sviták
předseda dobrovolného svazku obcí

V OKROUHLE 1. 6. 2020
.....
Razítko, podpis, dne



STAVEK OBCÍ
NOVOBORSKA

náměstí Míru 1, 473 01 Nový Bor, IČO : 689 55 057

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh schodkového rozpočtu svazku obcí na rok 2019 byl zveřejněn od 29. 11. 2018.

Pravidla rozpočtového provizoria

Svazek obcí nepřijal pravidla rozpočtového provizoria na rok 2019 vzhledem ke schválení rozpočtu do 31. 12. 2018.

Rozpočtová opatření

Za kontrolované období bylo svazkem obcí schváleno a provedeno celkem 7 rozpočtových opatření (dále RO):

- č. 1 schválené dne 7. 2. 2019, usn. č. 3.3/2019 (zveřejněno dne 12. 2. 2019),
- č. 2 schválené dne 5. 4. 2019, usn. č. 5.3/2019 (zveřejněno dne 12. 4. 2019),
- č. 3 schválené dne 10. 5. 2019, usn. č. 6.3/2019 (zveřejněno dne 21. 5. 2019),
- č. 4 schválené dne 21. 6. 2019, usn. č. 7.3/2019 (zveřejněno dne 1. 7. 2019),
- č. 5 schválené dne 6. 9. 2019, usn. č. 8.3/2019 (zveřejněno dne 11. 9. 2019),
- č. 6 schválené dne 18. 10. 2019, usn. č. 9.3/2019 (zveřejněno dne 21. 10. 2019),
- č. 7 schválené dne 13. 12. 2019, usn. č. 11.3/2019 (zveřejněno dne 19. 12. 2019).

RO se do výkazu FIN 2-12 M promítla takto:

	Příjmy	Výdaje	Financování
schválený rozpočet	2 018 139,00	2 971 500,00	953 361,00
RO č. 1	223 665,86	223 665,86	0,00
RO č. 2	152 000,00	152 000,00	0,00
RO č. 3	1 465 507,69	557 331,69	-908 176,00
RO č. 4	225 900,34	225 900,34	0,00
RO č. 5	675 935,41	932 473,00	256 537,59
RO č. 6	744 150,00	66 500,00	-677 650,00
RO č. 7	62 978,00	62 978,00	0,00
Upravený rozpočet	5 568 276,30	5 192 348,89	-375 927,41

Schválený rozpočet

Návrh rozpočtu svazku obcí na rok 2019 byl beze změn schválen na 2. jednání členské schůze dne 20. 12. 2018, usn. č. 2.4/2018 jako "schodkový". Schválený rozpočet na rok 2019 byl zveřejněn dne 3. 1. 2019.

Příjmy celkem	2 018 139,00 Kč
Výdaje celkem	2 971 500,00 Kč
Financování	953 361,00 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 - 2022 byl schválen dne 15. 12. 2017, usn. č. 27.6/2017 a zveřejněn dne 20. 12. 2017 v těchto objemech v Kč:

	2019	2020	2021	2022
Příjmy	1 419 523	481 000	481 000	481 000
Výdaje	1 419 523	481 000	481 000	481 000

Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn od 29. 11. 2017 do 15. 12. 2017.

Následující střednědobý výhled na roky 2020 – 2023 byl schválen dne 20. 12. 2018, usn. č. 2.5/2018 a zveřejněn dne 3. 1. 2019 v těchto hodnotách v Kč:

	2020	2021	2022	2023
Příjmy	500 000	500 000	500 000	500 000
Výdaje	500 000	500 000	500 000	500 000

Návrh tohoto střednědobého výhledu byl zveřejněn dne 29. 11. 2018.

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku obcí za rok 2018 s celoročním hospodařením a Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 schválila členská schůze dne 21. 6. 2019, usn. č. 7.4.2/2019" s výhradou". Návrh závěrečného účtu a Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byly zveřejněny od 23. 5. do 23. 6. 2019.

Schválený Závěrečný účet obce za rok 2018 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 svazek obcí zveřejnil dne 15. 7. 2019.

Bankovní výpis

Ke svému hospodaření má svazek obcí zřízené následující bankovní účty, které k 31. 12. 2019 vykazovaly tyto zůstatky:

č. 3292950369/0800	503 543,13 Kč
č. 94-3013421/0710	222 397,46 Kč
Celkem	725 940,59 Kč

Celkový stav finančních prostředků souhlasil s údaji na účtu 231 - výkazu Rozvaha a výkazu FIN 2-12 M (ř. 6010) sestavených k 31. 12. 2019.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Svazek obcí má uzavřené celkem 3 dohody o odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených zaměstnanci k vyúčtování s administrativní pracovníci, manažerkou svazku a se specialistou pro rozvoj regionu.

Inventurní soupis majetku a závazků

Kontrole byly předloženy dokumenty vztahující se k inventarizaci:

- Plán inventur s platností od 1. 12. 2019 do 31. 1. 2020, součástí bylo stanovení členů inventarizační komise.
- Nařízení předsedy svazku ze dne 12. 12. 2019 k provedení inventarizace svazku členy revizní komise.
- Proškolení zaměstnanců a členů inventarizační komise ze dne 16. 12. 2019, součástí byla prezenční listina.
- Zápis inventarizační komise ze dne 20. 1. 2020. Rozdíly mezi provedenou fyzickou a dokladovou inventarizací nebyly zjištěny.
- Zůstatky na bankovních účtech doloženy kopiemi bankovních výpisů.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena ručně a v kontrolovaném období bylo přijato a zaúčtováno celkem 88 faktur (číslná řada od 1). Ke každé faktuře je vytvořena „Průvodka k likvidaci faktury“ se zaúčtováním a kopie příkazu k proplacení faktury. Účtovací předpis faktury je

součástí „Předkонтačních dokladů“ svazku. K 31. 12. 2019 nebyla uhrazena faktura č. 87 ve výši 5 000 Kč.

Kontrola prověřila faktury č. 45 – 65.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur

Kniha faktur vydaných je vedena v programu. Na vydaných fakturách je odkaz na „Předkонтační doklad“ s účtovacím předpisem. K 31. 12. 2019 bylo vystaveno celkem 94 faktur (č. 2019001 – 2019094). V kontrolovaném období nebyly uhrazeny faktury č. 84 a 91 ve výši 1 000 Kč (účtováno na účtu 348 – Pohledávky za vybranými místními institucemi).

Kontrola prověřila faktury č. 32 – 37 (BV č. 4 a 5) a 64 – 69 (BV č. 9).

Pokladní kniha

Pokladní kniha je vedena v ruční podobě. Příjmové a výdajové pokladní doklady mají každý svoji číselnou řadu, následně je vytvořen souhrnný předkонтační doklad se zaúčtováním. V kontrolovaném období do 31. 12. 2019 byly vystaveny celkem 1 příjmový a 38 výdajových pokladních dokladů. Zůstatek pokladní knihy byl nulový a byl shodný s údajem ve výkaze Rozvaha - účet č. 261 a FIN 2-12 M.

Kontrola prověřila pokladní doklady za měsíce duben 2019 (VPD č. 9 – 13) a září 2019 (VPD č. 27 – 33).

Nedostatky nebyly zjištěny.

Rozvaha

Kontrola byla předložena rozvaha sestavená k 31. 12. 2019. Stálá aktiva po průúčtované korekci činila 18 910 486,98 Kč. Svazek v kontrolovaném období neevidoval dlouhodobé pohledávky a ani dlouhodobé závazky. Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Výkaz Fin 2-12 M byl předložený k 31. 12. 2019 s těmito hodnotami po konsolidaci v Kč:

	Schv. rozpočet	Uprav. rozpočet	Skutečnost	%RU
Příjmy	2 018 139,00	4 683 378,41	4 171 904,23	89,08
Výdaje	2 971 500,00	4 307 451,00	3 897 376,73	90,48
Financování	953 361,00	-375 927,41	- 274 527,50	X

Hospodaření svazku za kontrolované období do 31. 12. 2019 skončilo rozpočtovým přebytkem ve výši 274 527,50 Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty za 1-12/2019 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období je zisk ve výši 590 071,14 Kč a souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v rozvaze ke stejnému datu. Výkaz byl předložen s následujícími hodnotami:

Náklady celkem 4 249 710,73 Kč

Výnosy celkem 4 839 781,87 Kč

Svazek nevykonával hospodářskou činnost.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Kontrola byla předložena Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku Svazek obcí Novoborska ze dne 27. 11. 2001, který založilo 16 obcí. Dodatkem č. 1 ze dne 18. 9. 2007 do svazku přistoupila obec Chotovice, Dodatkem č. 2 ze dne 2. 4. 2012 do svazku přistoupilo město Česká Lípa a Dodatkem č. 3 ze dne 22. 6. 2018 do svazku přistoupila obec Velenice.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Kontrola byly předloženy Stanovy Svazku obcí Novoborska ze dne 28. 11. 2001, kde orgánem svazku byla stanovena členská schůze. Dále bylo doloženo:

- Dodatek č. 1 ke Stanovám Svazku obcí Novoborska ze dne 18. 9. 2007, který doplňuje do I. článku Členové svazku obcí obec Chotovice,
- Dodatek č. 2 ke Stanovám Svazku obcí Novoborska ze dne 2. 4. 2012, který doplňuje do I. článku Členové svazku obcí Město Česká Lípa,
- Dodatek č. 3 ke Stanovám Svazku obcí Novoborska ze dne 4. 2. 2014, schválený členskou schůzí dne 4. 2. 2014, usnesením č. 103.3, kterým se článek 4 - Orgány svazku doplňují o komise pro schvalování účetní závěrky.
- Dodatek č. 4 ke Stanovám Svazku obcí Novoborska ze dne 9. 9. 2016, schválený členskou schůzí dne 9. 9. 2016, kterým se rozšiřoval předmět činnosti svazku. Členskou schůzí svazku dne 30. 1. 2015 byl udělen titul "čestný předseda" panu Jiřímu Voseckému za dlouholetou práci ve Svazku (usnesením č. 3.3d).

Kontrola předloženo Potvrzení o registraci ze dne 15.2.2016, č.j. KULK1245/2016-199, Svazek obcí Novoborska - registrace provedena s § 20i, odst.2 a 3 zákona č. 40/1964 Sb., občanský zákoník ve znění pozdějších předpisů dne 3. 11. 1998.

Na 29. jednání členské schůze dne 9. 3. 2018, usnesením č. 29.5/2018 byl schválen Dodatek č. 5, do doby kontroly nebyl zaregistrovaný.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Za kontrolované období do 31. 12. 2019 svazek obcí obdržel následující účelové dotace:

pol. 4116

- dotace od Ministerstva práce a soc. věcí na projekt "Sociální služby na Novoborsku bez bariér". V kontrolovaném období svazek obdržel 437 566,20 Kč.

pol. 4121

- členské příspěvky a příspěvky na projekty od členských obcí - v kontrolovaném období svazek obcí obdržel finanční prostředky ve výši 686 886 Kč.

pol. 4122

- dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje, č. smlouvy OLP/4808/2018 – prodloužení realizace do 30. 9. 2019. Svazek obcí obdržel 900 000 Kč. Předloženo vyúčtování ze dne 18. 11. 2019, doplatek dotace nebyl v kontrolovaném období přijat.
- dotace od Libereckého kraje, smlouva č. OLP/2878/2018 na akci "Zviditelnění nabídky sociálních služeb pro lepší sociální prostředí obyvatel Novoborska" v max. výši 89 803 Kč, záloha ve výši 80 822,70 Kč (BV č. 7 ze dne 17. 7. 2018). Bylo předloženo vyúčtování dotace ze dne 12. 2. 2019. Doplatek ve výši 8 966,80 Kč obdržel svazek dne 22. 3. 2019 (BV č. 3).
- dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje, smlouva č. OLP/2675/2018 na akci "Rozvoj turistické nabídky v Lužických horách" v max. výši 150 000 Kč, svazek přijal zálohu ve výši 75 000 Kč. Realizace projektu k 31. 12. 2018. Předloženo vyúčtování ze dne 18. 2. 2019. Doplatek dotace ve výši 68 414,96 Kč svazek obdržel dne 23. 5. 2019 (BV č. 5).
- dotace od Libereckého kraje na „Lužickohorská magistrála“ ve výši 300 000 Kč.
- dotace od Libereckého kraje na „Ma21 2019/2020“, poskytnuta záloha ve výši 62 978 Kč.

pol. 4222

- dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje, smlouva č. OLP/2745/2019 na „Zlepšení turistické infrastruktury a zázemí pro kulturní aktivity". V kontrolovaném období svazek obcí obdržel zálohu ve výši 444 150 Kč. Termín realizace akce je k 30. 9. 2020.

Dále má svazek obcí uzavřenou smlouvu na "Posilování administrativní kapacity obcí na bázi meziobecní spolupráce":

- Smlouvou o vzájemné spolupráci při realizaci projektu uzavřenou dne 28. 6. 2016 se Svazem měst a obcí České republiky, IČ 631 13 074 byl svazu přiznán finanční příspěvek do výše 2 138 400 Kč na mzdy zaměstnanců působících v realizačním týmu, při plnění stanovených podmínek. Smlouva vzájemné spolupráce je uzavřena na dobu určitou do 31. 8. 2020. Dne 15. 6. 2017 byl sepsán Dodatek č. 1, příspěvek byl navýšen na částku 2 877 600 Kč. Dne 22. 12. 2017 byl sepsán Dodatek č. 2, kterým se upravuje výše příspěvku na 3 046 080 Kč s účinností od 1. 1. 2018. Dne 9. 3. 2018 byl sepsán Dodatek č. 3 – vytvoření nové pracovní pozice „Pověřenec pro ochranu osobních údajů“ s platností od 12. 3. 2018, úvazek 0,4. Dne 24. 6. 2019 byl sepsán Dodatek č. 4 s platností od 1. 7. 2019 do 31. 12. 2019 – prodloužení projektu, změny úvazků pracovních pozic.

V kontrolovaném období svazek přijal finanční prostředky ve výši 1 091 932 Kč (dle podkladů pro platbu ze Svazu měst a obcí ČR).

Smlouvy nájemní

Svazek obcí má z předchozích let uzavřené nájemní smlouvy:

- smlouva uzavřená s obcí Okrouhlá na nájem nebytových prostor, dodatkem č. 2 ze dne 4. 1. 2016, byla změněna na dobu neurčitou.
- smlouva uzavřená s obcí Polevsko ze dne 20. 9. 2011 na pronájem ppč. 787/1 a 787/2 za účelem provozování sportovní činnosti - konání sportovních akcí, na dobu určitou do 1. 10. 2041.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Svazek obcí v kontrolovaném období neuskutečnil veřejné zakázky.

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

Svazek obcí přijal opatření k nápravě chyb a nedostatků vyplývajících ze Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 na členské schůzi dne 21. 6. 2019, usn. č. 7.4.1/2019. O tomto opatření svazek obcí informoval dne 1. 7. 2019.

Vnitřní předpis a směrnice

Svazek obcí má ke svému hospodaření vytvořeny následující směrnice:

- Spisový a skartační řád,
- Evidence úředních razítek a dispoziční oprávnění,
- Směrnice pro oběh účetních dokladů,
- Směrnice o pracovních cestách,
- Směrnice o evidenci a inventarizaci majetku vč. dodatku č. 1,
- Dispoziční oprávnění,
- Směrnice o schvalování účetních závěrek – schválená členskou schůzí ze dne 4. 2. 2014,
- Směrnice o používání telefonů.

V kontrolovaném období nebyla schválena žádná nová směrnice nebo předpis.

Výsledky externích kontrol

Byl předložen Protokol o kontrole č. 551/19/550 od Okresní správy soc. zabezpečení ze dne 23. 9. 2019 se závěrem – chybně uvedené vyměřovací základy.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

K 31. 12. 2019 zasedala členská schůze svazku obcí ve dnech 7. 2., 8. 3., 5. 4., 10. 5., 21. 6., 6. 9., 18. 10., 15. 11., 13. 12. 2019. Současně byly předloženy dokumenty z jednání ze dne 20. 12. 2018 (rozpočet na rok 2019, rozpočtový výhled 2020 - 2023).

Revizní komise

Kontrola byl předložen Zápis revizní komise ze dne 11. 11. 2019, která kontrolovala hospodaření svazku.

Schvalování účetní závěrky

Účetní závěrku svazku obcí k 31. 12. 2018 schválila členská schůze dne 21. 6. 2019, usn. č. 7.5/2019.

Kontrola byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky.