

Č. j.: LK-0199/17/NovK OBECNÍ ÚŘAD
ZÁHRÁDKY

28-02-2018

č. j.: 106 počet
příloh:

ZPRÁVA

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Peklo, IČ70807604, za rok 2017

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Peklo 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 přezkouvání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 22. 8. 2017.

Přezkoumané období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 2. 10. 2017.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 21. 2. 2018.

Přezkoumání vykonali:

Mgr. Karel Novák, 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-0199/17/NovK dne 17. 8. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 21. 2. 2018.
Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ladislav Chvojka - předseda svazku obcí,
Alena Puršová – 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 právnickými 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 právnických 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 *140,20 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

**Krátkodobá pohledávka, která se váže na akci dotovanou ze státního rozpočtu (štěpkovače, kompostéry).*

V Liberci dne 27. 2. 2018.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Mgr. Karel Novák

.....
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 nebyl 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,
- a uskutečnil pouze veřejnou zakázku 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.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Peklo o počtu 10 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Ladislav Chvojka.

Ladislav Chvojka
předseda dobrovolného svazku obcí

Svazek obcí
Peklo
.....
Razítko, podpis, dne 28.2.2018

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2017 byl zveřejněn na úřední desce (dále jen ÚD) a schválený dne 29. 11. 2016, usn. č. 12/2016 v členských obcích svazku a elektronicky způsobem umožňujícím dálkový přístup (dále jen EÚD). Zveřejnění proběhlo v souladu s ustanovením § 39 odst. 4 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění. Vyvěšen byl dne 31. 10. 2016 a sejmut dne 16. 11. 2016.

Rozpočet byl navržen jako vyrovnaný v následující výši:

Rozpočtové příjmy	302 800 Kč
Rozpočtové výdaje	302 800 Kč

Pravidla rozpočtového provizoria

Nebyla uplatněna z důvodu schválení rozpočtu do konce roku 2016.

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. 2017 následující dvě rozpočtová opatření:

1. RO schváleno dne 22. 6. 2017, usn. č. 06/2017, zveřejněno dne 12. 7. 2017,
2. RO schváleno dne 14. 12. 2017, usn. č. 22/2017, zveřejněno dne 20. 12. 2017.

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet	302 800,00	302 800,00	0,00
opatření č. 1	3 224 878,00	3 780 051,00	555 173,00
opatření č. 2	-1 217 919,40	-3 270 051,00	-2 052 131,60
Upravený rozpočet	2 309 758,60	812 800,00	-1 496 958,60

Rozpočtová opatření byly řádně promítnuty ve výkaze FIN 2 - 12 M ke dni 31. 12. 2017.

Rozpočtový výhled

V roce 2016 byl na členské schůzi dne 29. 11. 2016 usnesením č. 13/2016 schválen rozpočtový výhled na roky 2018 - 2020. Rozpočtový výhled byl zpracován v souladu s § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění a byl zveřejněn na ÚD svazků obcí a EÚD. Rozpočtový výhled byl sestaven v následující výši (v Kč):

	2018	2019	2020
Příjmy	707 000	707 000	813 000
Výdaje	707 000	707 000	813 000

Dne 14. 12. 2017 na členské schůzi, usn. č. 21/2017 byl schválen střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 - 2021. Rozpočtový výhled byl zpracován v souladu s § 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění a byl zveřejněn dne 20. 12. 2017 na ÚD svazků obcí a EÚD. Rozpočtový výhled byl sestaven v následující výši (v Kč):

	2019	2020	2021
Příjmy	413 000	113 000	113 000
Výdaje	413 000	113 000	113 000

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu byl zveřejněn na ÚD a EÚD od 15. 11. 2017 do 14. 12. 2017.

Schválený rozpočet

Členská schůze Svazku obcí Peklo na svém zasedání dne 29. 11. 2016 schválila usnesením č. 12/2016 rozpočet svazku obcí pro rok 2017. Rozpočet byl sestaven jako vyrovnaný, vycházející z návrhu rozpočtu, v následující výši (v Kč):

Příjmy	302 800
Výdaje	302 800

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí schváleného rozpočtu do výkazu FIN 2 - 12 M.

Závěrečný účet

Členská schůze svazku na svém jednání dne 18. 5. 2017 projednala a schválila usnesením č. 2/2017 Závěrečný účet Svazku obcí Peklo za rok 2016 včetně „Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016“ v souladu s § 43 zákona 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, s výrokem "bez výhrad". Závěrečný účet obsahuje všechny náležitosti uložené zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na ÚD a EÚD v souladu s § 39 odst. 6 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění (vyvěšeno 13. 4. 2017, sejmuta 18. 5. 2017).

Bankovní výpis

Svazek obcí Peklo má zřízeny dva bankovní účty, u KB a účet u ČNB s následujícími zůstatky k 31. 12. 2017:

Základní běžný účet

KB - č. ú. 267 792 0297/0100, zůstatek ve výši:	2 138 012,51 Kč (BV č. 36)
ČNB - č. ú. 94-4112421/0710, zůstatek ve výši:	117,00 Kč (BV č. 12)
Celkem (účet 231)	2 138 129,51 Kč

Zůstatek účtu souhlasil s účtem 231 v Rozvaze a s údaji vykázanými ve výkazu FIN 2 – 12 M (ř. 6010 a 6030) k datu 31. 12. 2017.

Úvěrové účty ani účty fondů svazek obcí nevede.

Hlavní kniha

Kontrola DSO předložil hlavní knihu (předvahu) analytickou, zpracovanou k období 12/2017.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku byla provedena na základě "Plánu inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2017", schváleného na jednání Svazku obcí Peklo dne 14. 12. 2017, usnesením

č. 23/2017, kterým předseda svazku obcí vydal příkaz k provedení inventarizace, zároveň jmenoval inventarizační komisi, stanovil harmonogram prací a okamžik zahájení na 20. 12. 2017 a okamžik ukončení inventarizace včetně inventurních soupisů do 20. 1. 2018.

K inventarizaci má svazek obcí vypracovanou "Směrnici č. 2/2011 - pro provedení inventarizace majetku a závazků", ze dne 1. 12. 2011, schválenou na jednání svazku dne 15. 12. 2011 usnesením č. 15/2011. Směrnice je vypracována v souladu s Vyhláškou č. 270/2010 Sb.

Zjištěné stavy majetku k datu 31. 12. 2017 uvedené v inventurních soupisech souhlasí se stavy uvedenými v účetnictví, ve výkazu Rozvaha a podrozvahové evidenci.

Inventurní soupisy obsahovaly podpis osoby odpovědné, tj. předsedy svazku a podpisy osob odpovědných za provedení inventarizace.

Inventarizační zápis byl vypracován dne 20. 1. 2018 a obsahuje popis majetku, datur zahájení a ukončení inventury a podpisové záznamy odpovědných osob. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v PC. V kontrolovaném období byly svazkem obcí evidovány celkem 10 přijatých faktur v celkové výši 765 644,82 Kč. Ke konci kontrolovaného období byly všechny faktury uhrazeny. Kontrolou došlých faktur, knihy došlých faktur a jejich provedených úhrad nebyly zjištěny nedostatky. Bylo ověřeno zaúčtování a úhrada u těchto faktur.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur je vedena v PC a obsahuje předepsané náležitosti. V kontrolovaném období bylo svazkem obcí vystaveno celkem 28 faktur (v číselné řadě 17-002-00001 - 17-002 - 00028) v celkové výši 2 152 647 Kč. Faktury byly vystaveny za členské příspěvky a za doménu v členských obcích Pekla a podíl 9 obcí související s žádostí o dotaci na kompostéry a štěpkovače z OŽP. Faktury byly uhrazeny do 31. 12. 2017.

Kontrolou bylo ověřeno, že faktury byly řádně zaúčtovány, doklady obsahovaly předepsané náležitosti dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

Nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Svazek nevede pokladnu.

Příloha rozvahy

Kontrola svazek předložil výkaz Příloha zpracovaný k 12/2017.

Rozvaha

Kontrola byl předložen výkaz Rozvaha sestavený k 31. 12. 2017.

Kontrolou bylo zjištěno, že A = P ve výši 6 565 866,53 Kč, základní běžný účet 231 ve výši 2 138 129,51 Kč souhlasí s výpisy z bankovních účtů a řádkem 6010 a 6030 ve výkazu FIN 2 – 12 M.

Účet 346 vykazoval objem 3 238 540,80 Kč. Výsledek hospodaření běžného účetního období - zisk ve výši 2 132 051,40 Kč souhlasí s Výkazem zisku a ztráty.

Cizí zdroje vykazovaly nulu.

Svazek obcí nehospodář s fondy ani s majetkem ve vlastnictví státu, nemá uzavřený úvěr ani půjčku.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz FIN 2 - 12 M zpracovaný ke dni 31. 12. 2017. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci bylo následující (v Kč):

	SR	RU	Skutečnost
Příjmy	302 800	2 309 758,60	2 309 898,60
Výdaje	302 800	812 800,00	787 867,82
Financování	0	-1 496 958,60	-1 522 030,78

Kontrolou bylo ověřeno, že rozpočet ve schválené podobě byl přenesen ve shodných hodnotách do výkazu. Hospodaření DSO v kontrolovaném období do 31. 12. 2017 skončilo rozpočtovým přebytkem ve výši 1 522 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty za období 12/2017, ze kterého vychází, že svazek obcí nevykonává hospodářskou činnost. V kontrolovaném období vykázal svazek v hlavní činnosti výsledek hospodaření v následujících hodnotách:

Náklady celkem	40 471,60
Výnosy celkem	2 172 523,00
VH BÚO	2 132 051,40

Výsledek hospodaření souhlasí na Rozvahu účet – Výsledek hospodaření běžného účetního období.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Svazek obcí byl založen obcemi Holany, Kvítkov, Provodín, Sosnová, Stvolínky a Zahrádky dne 23. května 2002 jako Sdružení Peklo. Jeho právním nástupcem se na základě smlouvy dne 3. 5. 2004 stal Svazek obcí Peklo, kdy v roce 2004 ke svazku přistoupila Česká Lípa a Stružnice.

Od roku 2007 jsou členy rovněž obce Kozly, Horní Libchava, Horní Police, Volfartice a město Žandov.

Česká Lípa ukončila členství výpovědí ke dni 31. 12. 2010 a od roku 2011 není členem.

Dne 9. 9. 2015 usn. č. 13/2015 byl schválen vstup do svazku obcí - obce Jestřebí. Dne 17. 12. 2015 na členské schůzi, usn. č. 21/2015 bylo odsouhlaseno zvýšení členských příspěvků obcím na 10 Kč za obyvatele na rok 2016.

V kontrolovaném období beze změn.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Kontrola byly předloženy Stanovy Svazku obcí Peklo ze dne 17. 12. 2015. Předmět činnosti svazku: Koordinace společného postupu při realizaci záměrů v obcích oblasti Českolipska, včetně plánování investičních akcí do budoucna v návaznosti na potřeby celého regionu, rozvoj územních plánů a koncepcí rozvoje celé oblasti, případně v obcích s oblastí sousedících, stanou-li se tyto obce členy svazku.

V kontrolovaném období nedošlo ke změně.

Darovací smlouvy

Svazek obcí Peklo neuzavřel darovací smlouvu v kontrolovaném období.

Dohody o provedení práce

Kontrola předložila dohoda o provedení práce uzavřená mezi Svazkem a FO - účetní svazku ze dne 5. 12. 2016. Dále DPP uzavřená s FO na poradenskou a administrativní činnost a správu webových stránek svazku ze dne 14. 12. 2017. DPP s FO na stejnou činnost ze stejného dne.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Svazek neposkytl žádné dotace.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrola svazek předložil Smlouvu o poskytnutí účelové dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje č. OLP/313/2016, schválenou Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 26. 1. 2016, usn. č. 50/16/ZK. Předmětem veřejnoprávní smlouvy bylo poskytnutí dotace na akci: "*Projektová dokumentace Cyklomagistrály Ploučnice - úsek D2 Stoupno - Horn Police*". Max. výše dotace - 200 000 Kč. Smlouva byla uzavřena dne 23. 2. 2016.

Dne 10. 10. 2016 byl uzavřen k výše uvedené smlouvě Dodatek č. 1, schválený Zastupitelstvem Libereckého kraje dne 30. 8. 2016, usn. č. 499/16/ZK. Důvodem pro uzavření dodatku byla žádost příjemce o změnu termínu realizace projektu a termínu vyúčtování projektu, kdy se termín realizace projektu změnil na 1. 3. 2016 a termín ukončení realizace projektu je nejpozději 30. 6. 2017. Dodatek č. 1 byl vložen do Registru smluv dne 12. 10. 2016.

pol. 4222 - Doplatek výše uvedené dotace, v poměrné výši 157 251,60 Kč (objem přišel dne 14. 8. 2017, BV č. 22).

Smlouvy o dílo

DSO v kontrolovaném období, dle sdělení, neuzavřel žádnou smlouvu o dílo.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Svazek v kontrolovaném období realizoval následující VZ na akci: "*Mikroregion Peklo bez odpadu*"

- 1. výběrové řízení bylo zrušeno z důvodu nepřihlášení se žádného uchazeče, členská schůze ze dne 27. 7. 2017, usn. č. 11/2017 zrušilo výběrové řízení a schválilo usn. č. 12/2017 vyhlášení nového výběrové řízení na dodavatele kompostérů a štěpkovačů,
- výzva k podání nabídek ze dne 31. 7. 2017, s kritériem nejnížší nabídkové ceny,
- protokol o otevírání obálek ze dne 31. 8. 2017,
- zpráva o hodnocení nabídek ze stejného dne,
- rozhodnutí o výběru účastníka s vítězem:
 - části 1. - Kompostéry - firma MEVA-TEC, s. r. o.,
 - části 2. - Štěpkovače - OSVČ, Ondřej Štěpančík,
- kupní smlouva uzavřená s firmou MEVA-TEC, s. r. o., IČ 62742051, Roudnice nad Labem, ze dne 13. 10. 2017, na dodávku plastových kompostérů za cenu 3 071 609 Kč včetně DPH. Na portále zadavatele zveřejněno 20. 10. 2017.

-kupní smlouva uzavřená s OSVČ, IČ 76604756, Částkov na dodávku 3 kusů štěpkovačů dřevní hmoty za cenu 543 290 Kč včetně DPH. Kupní smlouva podepsána dne 2. 11. 2017. Na portále zadavatele zveřejněno 5. 11. 2017.
-zveřejněno na www.profiluzadavatele.cz

Svazek hradil do 31. 12. 2017:

-štěpkovače dne 15. 12. 2017, BV č. 33 - 543 290 Kč.

Vnitřní předpis a směrnice

Svazek kontrole předložil souhrn vnitřních předpisů, který průběžně aktualizuje.

V kontrolovaném období nebyla vydána nová směrnice ani provedena aktualizace žádné směrnice.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontrole byly předloženy celkem pět zápisů z jednání Členské schůze Svazku obcí Peklo z roku 2017, které se uskutečnily ve dnech: 16. 3., 18. 5., 22. 6., 27. 7. a 14. 12. 2017 a jeden zápis z roku 2016 ze dne 29. 11. 2016. Členská schůze svazku obcí především projednávala záležitosti týkající se dotací, příspěvků nebo rozpočtu svazku. Zápisy jsou vedeny v souladu s § 95 zákona 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění.

Schválení roční účetní závěrky

V souladu s ustanovením zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, § 84 odst. 2 písm. b) schválila členská schůze svazku obcí na svém jednání dne 15. 5. 2017, usnesením č. 4/2017 účetní závěrku Svazku obcí Peklo sestavenou k rozvahovému dni, tj. k 31. 12. 2016. Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 15. 5. 2017.

Vnitřní kontrolní systém

Kontrole byl předložen zápis z jednání revizní komise Svazku obcí Peklo ze dne 6. 10. 2017, který se zabýval kontrolou finančních prostředků, úhrady členských příspěvků a zveřejňováním.