

Č. j.: LK-0119/15/Tr

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Podkozákovo, IČ70229724, za rok 2015

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Podkozákovo za rok 2015 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 26.8.2015.

Přezkoumané období od 1.1.2015 do 31.12.2015.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 24.9.2015.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 24.3.2016.

Přezkoumání vykonal:

Ing. Milan Třešňák, 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-0119/15/Tr dne 26.8.2015.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 24.3.2015.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Jindřich Kvapil - předseda svazku.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2015
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2015

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 2015

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2015 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovést 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 6,25 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec, dne 31.3.2016

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Ing. Milan Třešňák

.....
kontrolor pověřený přezkoumáním



.....
podpis kontrolora

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Rozpočtový výhled

Svazek pracuje s aktuálním rozpočtovým výhledem v této predikci:

	2016	2017	2018	2019	2020
Příjmy celkem	19 000	19 500	20 000	20 500	21 000
Výdaje celkem	19 000	19 500	20 000	20 500	21 000.

Výhled obsahuje rozsáhlý komentář k budoucímu vývoji svazku. Příjmy ve výhledu představují pouze příspěvky obcí na činnost a výdaje pouze administrativní zabezpečení chodu svazku nebo investiční akce závislé na získaných dotacích. Svazek pracuje především s poskytnutými dotacemi, které nelze ve výhledovém časovém horizontu odhadnout a které jsou následně předmětem rozpočtových opatření.

Závěrečný účet

Závěrečný účet dobrovolného svazku za rok 2014 projednalo shromáždění starostů na zasedání dne 16.6.2014, usnesením č. 7/2015 a následně schválilo celoroční hospodaření a závěrečný účet včetně vzetí na vědomí zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2014 s vyjádřením "bez výhrad".

Návrh závěrečného účtu byl nejméně po dobu 15 dnů přede dnem jeho projednání na shromáždění starostů zveřejněn u všech členů na ÚD a v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup. Jeho zveřejnění a následné schválení bylo v souladu s ustanoveními § 39, zákona č. 250/2000 Sb. v platném znění.

Pravidla rozpočtového provizoria

Svazek obcí nepracoval v roce 2015 v rozpočtovém provizoriu a schválil rozpočet dne 16.12.2014.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu dobrovolného svazku obcí na rok 2015 byl vyvěšen na úředních deskách všech členů svazku nejméně po dobu 15 dnů přede dnem jeho projednání ve shromáždění zástupců, v souladu s ustanoveními § 39, zákona č. 250/2000 Sb. v platném znění. Data zveřejnění byla zapsána na předložený originál dokumentu.

Vyvěšeno: 26.11.2014. Sejmuto: 16.12.2014.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období svazek neprováděl žádná rozpočtová opatření.

Schválený rozpočet

Návrh předloženého rozpočtu svazku obcí na rok 2015 byl projednán a poté beze změn schválen jako "vyrovnaný" na zasedání shromáždění starostů konaném dne 16.12.2014, usnesením č. 14/2014 v těchto hodnotách:

Příjmy celkem	18 200,00 Kč
Výdaje celkem	18 200,00 Kč.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí byla uzavřena 12.11.2001. Členy zájmového sdružení právnických osob „Mikroregion Podkozákovo“ jsou obce Koberovy, Frýdčejn, Klokočí, Rakousy, Loučky, Mírová pod Kozákovem, Jenišovice, Líšný a Malá Skála. Sídlem sdružení byl ustanoven obecní úřad Koberovy 102, 468 22 Železný Brod.

Dobrovolný svazek obcí vznikl transformací zájmového sdružení právnických osob dle ustanovení § 20 f ObchZ (registrace dne 10.11.1999 na OÚ Jablonec nad Nisou IČ: 70229724) na dobrovolný svazek obcí v souladu s § 151 odst. 5 zákona 128 (registrace dne 30.11.2001 na OÚ Jablonec nad Nisou č.j. RVV 1381/01) s názvem Mikroregion Podkozákovo. V důsledku této změny jsou převedeny veškeré pravomoci podepisovat a jednat jménem sdružení na předsedu (platné stanovy DSO ze dne 12.11.2001).

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Stanovy zájmového sdružení právnických osob byly schváleny dne 2.9.1999. Předmětem činnosti sdružení je společný postup k řešení programů regionální politiky Libereckého kraje, ČR, případně EU, dále propagace svazku a jeho zájmového území, zvýšení zájmu o turistiku, oživení kultury a místních zvyklostí, vstřícnost vůči zájmovým sdružením a podpora jejich činnosti atd.

Stanovy sdružení obsahují tyto principy:

- Sdružení odpovídá veškerým svým majetkem za nesplnění svých povinností vůči třetím osobám. Vzájemné vztahy členských obcí a svazku, mající charakter prodeje a koupě, zhotovení díla, mandátu, příkazu, půjčky, výpůjčky, pronájmu a podobně, se vždy upravují písemnými smlouvami.

- Nejvyšším orgánem sdružení je shromáždění starostů (sněm). Za každou obec je členem starosta nebo zástupce členské obce. Schází se nejméně 2 krát ročně.

Předseda - statutární orgán, řídí činnost MP mezi sněmy a jedná jeho jménem. Předsedu volí sněm na dobu 2 let, také ho odvolává.

Místopředseda - jedná na základě pověření předsedy nebo v jeho nepřítomnosti. Místopředsedu volí sněm na dobu 2 let, také ho odvolává.

Revizní skupina - kontroluje práci předsedy a místopředsedy, komisi tvoří dva starostové členských obcí MP, které na dobu jednoho roku volí shromáždění starostů, který je také odvolává.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V kontrolovaném období svazek obcí nepřijal žádnou účelovou dotaci.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období svazek obcí nerealizoval žádné výběrové řízení.

Vnitřní předpis a směrnice

Dobrovolný svazek obcí má ke svému hospodaření vydán soubor směrnic č. 1) - 15), které byly kontrole předloženy.

Výsledky externích kontrol

V kontrolovaném období nebyla provedena žádná kontrola externími subjekty.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

V kontrolovaném období se uskutečnila celkem tři shromáždění starostů, ze kterých byly pořizeny zápisy a usnesení předložené kontrole. Shromáždění se konala ve dnech 5.2., 16.6. a 24.11.2015.

Činnost revizní komise

Revizní komise zasedala dne 17.9.2015 s tímto programem:

- pravidelná kontrola hospodaření