

## Mikroregion Podralsko



Ú.D.č. 57/2022

VYVĚŠENO DNE: 9.5.2022

SEJMUTO DNE: \_\_\_\_\_

Za Městský úřad Ralsko  
Jana Nesvadbová

# NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU V UŽŠÍM ROZSAHU ZA ROK 2021

(v Kč)

sestavený ke dni 04.05.2022

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **70809721**  
 název **Mikroregion Podralsko**  
 WWW stránky **www.podralsko.info**

**I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy			
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	7 125 898,70	6 606 045,09	6 606 151,47
<b>Příjmy celkem</b>	<b>7 125 898,70</b>	<b>6 606 045,09</b>	<b>6 606 151,47</b>

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	7 125 898,70	6 494 903,95	6 462 315,48
Kapitálové výdaje		345 309,80	345 309,80
<b>Výdaje celkem</b>	<b>7 125 898,70</b>	<b>6 840 213,75</b>	<b>6 807 625,28</b>

**Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)**

234 168,66- 201 473,81-

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>234 168,66</b>	<b>201 473,81</b>

**IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

viz příloha č. 1

Úplné znění návrhu závěrečného účtu je zveřejněno na internetových stránkách [www.podralsko.info](http://www.podralsko.info).

Datum vyvěšení: 9. 5. 2022

Sejmuto: 24. 5. 2022

Razítko, podpis pracovníka městského / obecního úřadu





KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: LK - 0122/21/Les

## **ZPRÁVA**

### **o výsledku přezkoumání hospodaření Mikroregionu Podralsko, IČO 70809721, za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Podralsko za rok 2021 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 přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 21.10.2021.

Přezkoumané období od 1.1.2021 do 31.12.2021.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 4.11.2021.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 21. 4.2022.

Přezkoumání vykonala:

Mgr. Gabriela Lešáková, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1011.

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 - 0122/21/Les dne 19.10.2021.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 21.4.2022.  
Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

**Při přezkoumání byli přítomni:** Jiří Hauzer - předseda Mikroregionu Podralsko,  
Eva Pohořelá - účetní.

T +420 485 226 789 E gabriela.lesakova@kraj-lbc.cz

## **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 2021**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2021**

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 2021**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2021 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 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 15,20 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %


Liberec, dne 25.4.2022

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Mgr. Gabriela Lešáková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Mgr. Gabriela Lešáková

 Digitální podpis: 29.04.2022 13:02...

podpis

**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 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 nehospořil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřel kupní, 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 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.).

Předseda svazku byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Mikroregion Podralsko a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 9 stran po jejím projednání a seznámení převzal předseda svazku Jiří Hauzer.

Jiří Hauzer  
předseda Mikroregionu Podralsko

Jiří Hauzer

Digitálně podepsal Jiří Hauzer  
Datum: 2022.05.02 10:04:10 +02'00'

.....  
razítko, podpis, dne

## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2021.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

Návrh rozpočtu na rok 2021 byl zveřejněn v období od 1.11.2020 – 26.11.2020. Zveřejnění bylo ověřeno na webových stránkách obcí (např. Stráž pod Ralskem, Jablonné v Podještědí a Velký Valtinov).

### **Rozpočtová opatření**

K 31.12.2021 byly schváleny 2 rozpočtové změny (v Kč):

	Příjmy	Výdaje	Financování
SR 2021	7 125 898,70	7 125 898,70	0,00
rozpočtové opatření:			
1) 6.5.2021*	323 153,00	614 389,80	291 236,80
usnesení č. 1-1/2021, zveř. 28.4.2021			
2) 21.10.2021	-843 006,61	-900 074,75	-57 068,14
usnesení č. 2-2/2021, zveř. 2.11.2021			
UR 2021	6 606 045,09	6 840 213,75	234 168,66

*\*Rozpočtové opatření bylo schváleno v době nouzového stavu v souvislosti s nařízenými opatřeními proti šíření covid-19 hlasováním „per rollam“ předsednictvem Mikroregionu Podralska dne 31.3.2021. Členská schůze potvrdila hlasování předsednictva na svém zasedání dne 6.5.2021.*

Objemy takto schváleného upraveného rozpočtu navazovaly na hodnoty vykázané ve výkazu FIN 2-12M pro hodnocení rozpočtu k 31.12.2021.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet na rok 2021 byl projednán a schválen na členské schůzi Mikroregionu Podralsko (dále jen svazek) dne 26.11.2020 - usnesení č. 6-4/2020 jako vyrovnaný v objemech:

příjmy celkem 7 125 898,70 Kč  
výdaje celkem 7 125 898,70 Kč

Na webových stránkách svazku zveřejněn 22.12.2020.

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

Členská schůze svazku schválila na svém zasedání dne 5.12.2019 – usnesením č. 4-4/2019 střednědobý výhled rozpočtu na období 2021–2022 ve vyrovnaných výších, a to na straně příjmů a výdajů ve výši 100 tis. Kč. Návrh střednědobého výhledu zveřejněn 11.11.2019 – dosud. Schválený střednědobý výhled zveřejněn od 2.1.2020 – dosud.

Dále členská schůze svazku dne 26.11.2020 – usnesením č. 5-4/2020 schválila střednědobý výhled rozpočtu na období 2022–2023 ve stejných vyrovnaných výších (na straně příjmů a výdajů 100 tis. Kč). Návrh střednědobého výhledu zveřejněn 1.11.2020 – dosud, schválený střednědobý výhled zveřejněn 22.12.2020 – dosud.

Návazně členská schůze svazku dne 2.12.2021 – usnesením č. 2-3/2021 schválila střednědobý výhled rozpočtu na období 2023–2024 rovněž ve vyrovnaných výších na straně příjmů a výdajů, a to pro rok 2023 ve výši 25 825 tis. Kč a pro rok 2024 ve výši 100 tis. Kč.

Návrh střednědobého výhledu zveřejněn 9.11.2021 – dosud, schválený střednědobý výhled zveřejněn 22.12.2021 – dosud.

### **Závěrečný účet**

Členská schůze svazku na svém zasedání dne 6.5.2021 – usnesením č. 2-1/2021 schválila závěrečný účet za rok 2020 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020 (dále jen Zprávy) s výrokem bez výhrad.

Zveřejnění závěrečného účtu bylo zabezpečeno následovně:

- návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 22.2.2021 – 11.3.2021 na stránkách svazku – dosud,
  - schválená verze závěrečného účtu včetně Zprávy od 13.5.2021 - dosud.
- Zveřejnění u obcí svazku doloženo potvrzení jednotlivých obcí.

### **Schválení roční účetní závěrky**

Členská schůze svazku dne 6.5.2021 - usnesením č. 2-1/2021 schválila účetní závěrku za rok 2020 - doloženo protokolem ze dne 6.5.2021.

### **Bankovní výpis**

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2021 vykazovaly následující hodnoty:

ČNB č. ú. 94-8719511/0710	187 592,09 Kč (BV* č. 33)
KB č. ú. 2677980257/0100	355 213,74 Kč (BV č. 61)
Celkem	542 805,83 Kč

\* *bankovní výpis*

Zůstatky byly ověřeny na výpisech z bankovních účtů, úhrn prostředků navazoval na zúčtováný stav účtu 231 v Rozvaze, řádky 6010, 6030 ve výkazu FIN 2-12M, v hlavní účetní knize k 31.12.2021 a byl ověřen inventarizací.

### **Dohoda o hmotné odpovědnosti**

Kontrola byla předložena dohoda o hmotné odpovědnosti k ochraně hodnot svěřených k vyúčtování, která byla uzavřena dne 27.1.2012 s účetní svazku.

### **Hlavní kniha**

Byla předložena obratová předvaha svazku za období 9/2021 a 12/2021.

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

K zajištění inventarizace majetku k 31.12.2021, byly kontrole předloženy dokumenty:

- plán inventur na rok 2021 ze dne 3.12.2021 se stanovením termínů pro provedení fyzické a dokladové inventury, jmenování inventarizační komise – schváleno členskou schůzí svazku dne 2.12.2021 usnesením č. 1–3/2021,
- proškolení členů inventarizační komise,
- Inventarizační zpráva ze dne 20.1.2022 – nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, nebyly předloženy žádné návrhy na vyřazení majetku ani návrhy na změny jeho využití.
- fyzická inventarizace – doloženo 20 soupisů majetku dle umístění včetně rekapitulace,
- dokladová inventarizace – doloženo 21 soupisů včetně příloh, bez zjištěných nedostatků.

### **Kniha došlých faktur**

K 31.12.2021 bylo evidováno 27 dodavatelských faktur (číselná řada 2xx) v úhrnné hodnotě 109 500,55 tis. Kč. Saldo účtu 321 ve výkaze Rozvaha bylo vykázáno ve výši 88 422,75 Kč. Jednalo se o faktury uhrazené v 1/2022, a to č. 26 ve výši 86 847,75 Kč (svazek obdržel 17.12.2021) a fakturu č. 27 ve výši 1 575 Kč (svazek obdržel 3.1.2022). Faktury se vztahovaly k roku 2021.

Stav účtu 321 - Dodavatelé souhlasil se stavem uvedeným ve výkaze Rozvaha k 31.12.2021. Kniha došlých faktur obsahovala termíny úhrad s odkazem na číslo účetního dokladu. Kontrolou bylo ověřeno účtování a úhrady od č. 1–25 faktur za období od 11.1.2021 do 26.11.2021, úhrady KB, BV č. 9, 11, 13, 17, 24, 25, 29, 31, 35, 41, 43, 45, 47-49, 59 a ČNB, BV č. 16, 23 a 24.

### **Kniha odeslaných faktur**

K 31.12.2021 bylo evidováno 91 odeslaných faktur (v číselné řadě 3xx). Jedná se o fakturace členských příspěvků – účet 348 0518. Kniha faktur obsahovala náležitosti se stanoveným termínem úhrady a s odkazem na číslo účetního dokladu. Zkontrolovány byly vydané a uhrazené faktury od č. 1 do č. 24 za období od 6.1.2021 do 25.2.2021 (úhrady na účet KB, BV č. 6-8 a účet ČNB BV č. 3-5, 9, 10) a faktury od č. 66 do č. 81 za období od 12.10.2021 do 25.10.2021 (úhrady na účet KB, BV č. 50–58).

Vydané faktury od č. 82–91 tvořily dobropisy vystavené dne 15.11.2021, kterými byly provedeny vratky z účtu ČNB dne 23.11.2021, BV č. 30 a 17.12.2021, BV č. 32. Jednalo se o vratky účelového příspěvku na zajištění prostředků na projekt „Předcházení vzniku odpadů v Mikroregionu Podralsko – kompostéry II – 2020“ městům a obcím svazku.\*

Saldo účtu 348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi ve výkaze Rozvaha bylo vykázáno v nulové výši. Stav ověřen inventarizací.

*\*Mimoň, Brniště, Cetenov, Dolní Krupá, Dubá, Dubnice, Hamr na Jezeře, Okna, Osečná a Zákupy.*

### **Pokladní kniha**

Evidence pokladny byla vedena ručně v průpisové pokladní knize. K 31.12.2021 bylo vystaveno celkem 9 pokladních dokladů. Pokladní limit byl stanoven ve výši 5 000 Kč a v kontrolovaném období nebyl překročen. Pokladní zůstatek ve výši 390 Kč navazoval na stav účtu 261 - Pokladna a řádek 6040 ve výkazu FIN 2-12M. Kontrolované pokladní doklady v období od 1.1.2021 – 16.11.2021 byly opatřeny podpisy oprávněných osob. Stav účtu 261 byl ověřen inventarizací v rámci které byla doložena výčetka finančních platidel v hotovosti.

### **Příloha rozvahy**

Kontrola byla předložena Příloha za období 9/2021 a 12/2021. Přílohy byly vyplněny ve všech částech, pro něž měla obec v účetnictví informace. Stav vykazovaných nemovitých věcí (v části G) byl vykázán v souladu s údaji ve výkazu Rozvaha. Ve výkazu v části D.2. a D.3. nebyly vedeny údaje o lesních porostech.

### **Rozvaha**

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31.12.2021. Stálá aktiva činila 16 674 tis. Kč, po proúčtované korekci 5 218 tis. Kč.

V souladu s partnerskou smlouvou o zajištění majetkových a provozních náležitostí projektu „Varovný systém ochrany před povodněmi a přírodními živly Mikroregionu Podralsko II“ byl



proveden bezúplatný převod majetku na členské obce v celkové výši 9 438 tis. Kč. Tím došlo ke snížení položek účtu 019 (1 346 tis. Kč) a účtu 022 (8 092 tis. Kč).

Krátkodobé závazky vykazovaly hodnotu ve výši 5 120 tis. Kč a byly tvořeny zejména účtem krátkodobé přijaté zálohy na transfery ve výši 5 020 tis. Kč. Dlouhodobé závazky ve výši 345 tis. Kč tvořily dlouhodobé přijaté zálohy na transfery od obcí na zpracování digitálních povodňových plánů a varovného systému pro obce svazku (ukončení projektu v roce 2022). Krátkodobé pohledávky činily 5 452 tis. Kč, tuto částku tvořily pouze dohadné účty aktivní. Dlouhodobé pohledávky vykazovaly k 31.12.2021 nulovou hodnotu. Opravné položky nebyly tvořeny. Kontrolou stanovených vazeb nebyly zjištěny nedostatky.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

Podle výkazu FIN 2-12 M k 31.12.2021 skončilo hospodaření svazku obcí záporným saldem ve výši 201 tis. Kč – viz uvedena základní struktura rozpočtu po konsolidaci a jeho plnění k 31.12.2021 (v Kč):

	Rozpočet	Rozp. po změnách	Skutečnost	%UR
Příjmy	7 125 898,70	6 606 045,09	6 606 151,47	100
Výdaje	7 125 898,70	6 840 213,75	6 807 625,28	99,52
Saldo P a V	0,00	- 234 168,66	- 201 473,81	x

### **Výkaz zisku a ztráty**

Kontrola byl předložen Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2021. Svazek obcí nevykonává hospodářskou činnost. Za sledované období vykázal svazek v hlavní činnosti výsledek hospodaření v objemech:

Náklady celkem 7 347 044,48 Kč

Výnosy celkem 7 709 864,67 Kč

Zisk ve výši 362 820,19 Kč navazoval na výsledek hospodaření běžného účetního období k 31.12.2021 uvedeného v Rozvaze.

### **Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí**

Členská schůze na svém zasedání dne 20.6.2013 usnesením č. 2-3/2013 schválila Stanovy svazku. Dne 23.6.2016 byl schválen dodatek č. 1 a dne 28.2.2019 schválen dodatek č. 2 (ukončení členství města Doksy). V kontrolovaném období nebyly provedeny žádné změny ani aktualizace.

### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

Položka 4116, objem 5 020 033,95 Kč

- dotace z operačního programu Životního prostředí 2014-2020 na akci „*Předcházení vzniku odpadů v Mikroregionu Podralsko – fáze II*“. Dotaci svazek obdržel dne 12.8.2021 na účet ČNB, BV č. 26.

Položka 4121, objem 1 586 011,14 Kč

- jedná se o členské a účelové příspěvky od členských obcí (členské příspěvky, účelový dobrovolný příspěvek – servis VIS, nájem pozemek a dobrovolný příspěvek – projekt na kompostéry II).

### **Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**

Svazek obcí (kupující) IČO 70809721 uzavřel dne 15.4.2021 s firmou MEVA TEC, s.r.o. Roudnice nad Labem, IČ 62742051 (prodávající) *kupní smlouvu*, jejímž předmětem byla koupě 864 zahradních kompostérů vč. samolepek s inventárními čísly. Kupní cena předmětu

prodeje je ve výši 4 921 910 Kč bez DPH (5 955 511,10 Kč vč. DPH) s termínem dodávky do 30.6.2021.

Předsednictvo hlasováním per rollam s ohledem na opatření a vyhlášený nouzový stav elektronickým vyjádřením odhlasovalo s termínem do 26.3.2021 souhlas s přijetím dotace z operačního programu MŽP na „*Předcházení vzniku odpadů v Mikroregionu Podralsko – fáze I*“ a schválení výběru dodavatele firmy MEVA TEC, s.r.o. Roudnice nad Labem. Následně dne 6.5.2021 členská schůze svazku usnesením č. 1-1/2021 potvrdila hlasování předsednictva. Smlouva zveřejněna v registru smluv 16.4.2021.

#### Zdroj financování projektu:

- MŽP operační program životního prostředí 2014-2020 - svazek obdržel ve výši 5 020 033,95 Kč dne 12.8.2021 na účet ČNB, bankovní výpis č. 26 (UZ 106515011),
- vlastní zdroje svazku 1 083 342,14 Kč (z toho 197 453,80 Kč představovaly neuznatelné náklady).

#### Úhrady:

- částka 5 803 922,30 Kč uhrazeno 14.7.2021, (faktura č. 2210012664 ze dne 24.6.2021 dodávka zahradních kompostérů – MEVA-TEC).
- částka 151 588,80 Kč uhrazeno 1.7.2021, (faktura č. 2210012665 ze dne 24.6.2021 samolepky – MEVA-TEC – součást neuznatelných nákladů).

#### **Smlouvy o přijetí úvěru**

V kontrolovaném období svazek nepřijal žádný úvěr.

#### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

Kontroly byly předloženy dokumenty k akci:

„*Zahradní kompostéry pro Podralsko*“

- oznámení o zahájení zadávacího řízení ze dne 2.2.2021,
- předpokládaná hodnota 5 508 270 Kč bez DPH,
- lhůta pro podání nabídek byla do 11.3.2021,
- kritérium – cena – váha,
- protokol z otevírání nabídek ze dne 11.3.2021 (svazek obdržel 3 nabídky),
- zpráva o hodnocení nabídek ze dne 11.3.2021 - vybrána firma MEVA TEC, s.r.o. Roudnice nad Labem, IČ 62742051 – oznámení o výběru dodavatele ze dne 11.3.2021 prostřednictvím datové schránky (účastníci obdrželi 12.3.2021 a 15.3.2021) - viz dále kapitola **Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)**,
- písemná zpráva zadavatele ze dne 19.4.2021 – cena sjednaná ve smlouvě 5 955 511,10 Kč (vč. DPH).

#### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

Kontrolou byl předložen zápis z jednání členské schůze svazku z 6.5., 21.10. a 2.12.2021. Dále pak zápis ze dne 26.11.2020, kde byl schválen rozpočet na rok 2021 a střednědobý výhled rozpočtu na roky 2022–2023, volba orgánů svazku (končící mandát předsedy a místopředsedy, příprava projektu „*Rozhlasy – varovné informační a lokální výstražné systémy*“ a projekt „*Zahradní kompostéry pro Podralsko*“).

#### **Vnitřní kontrolní systém**

Kontrolou byl předložen 1 zápis z jednání Revizní komise svazku ze dne 6.5.2021 – předmětem projednání – závěrečný účet a účetní závěrka za rok 2020 a ze dne 21.10.2021, kde byla projednána zpráva o hospodaření svazku Mikroregionu Podralsko za období 1-6/2021.