

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí, IČ 70694061,
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí za rok 2020 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 5. 10. 2020.

Přezkoumané období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 13. 10. 2020.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno dálkově v sídle Krajského úřadu Libereckého kraje, U Jezu 642/2a, v Liberci dne 15. 2. 2021.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Jana Folprechtová, 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-0073/Fol/20 dne 30. 9. 2020.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 3. 3. 2021.

Popis úkonu: telefonické seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Petr Matyáš - předseda svazku,
Ing. Radka Paulů - ředitelka svazku,
paní Ivana Dubská - účetní 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 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 2020
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2020

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 2020

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2020 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 1,97 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec, dne 3. 3. 2021

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Bc. Jana Folprechtová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
razítko, 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 nebyl 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 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 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 přezkoumávajícímu 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 přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu 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 Jilemnicko - svazek obcí 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. Petr Matyáš.

Ing. Petr Matyáš
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
razítko, podpis, dne

svazek obcí
Jilemnicko

Obecní úřad Jilemnice IČO: 70694061
Jilemnice č. ú.: 3294502309/0800
jilemnicko-so.cz tel.: 481 565 111

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2020.
Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2020 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí a svazku od 4. 3. 2020.

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2020 byla schválena na zasedání Valné hromady (dále jen VH) dne 18. 12. 2019, usn. č. 19/12/18/05, s pravidlem čerpání výdajů v období 1 - 3/2020 do výše 24% schváleného rozpočtu 2019 pro běžné výdaje. Rozpočtové provizorium na rok 2020 bylo zveřejněno dne 10. 1. 2020.

Rozpočtová opatření

V kontrolovaném období byla schválena celkem 4 rozpočtová opatření (dále jen RO) a to:

1. RO schváleno RJ dne 13. 5. 2020, usn. č. 2020/05/13/01, zveřejněno od 21. 5. 2020,
2. RO schváleno RJ dne 5. 8. 2020, usn. č. 2020/08/05/01, zveřejněno od 31. 8. 2020,
3. RO schváleno RJ dne 15. 12. 2020, usn. č. 2020/12/15/01, zveřejněno od 17. 12. 2020,
4. RO schváleno RJ dne 29. 12. 2020, usn. č. 2020/12/29/01, zveřejněno od 7. 1. 2021.

Rekapitulace	Schválený R.	R. po změnách	Změna
Příjmy	9 839 000	10 871 300	1 032 300
Výdaje	9 839 000	10 871 300	1 032 300

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí RO č. 1 - 4/2020 do výkazu FIN 2-12M k 31. 12. 2020. Schválená RO jsou zveřejňována.

Schválený rozpočet

Schválený rozpočet na rok 2020 byl projednán a odsouhlasen VH dne 20. 3. 2020, usn. č. 20/3/20/03 jako vyrovnaný. Schválený rozpočet byl zveřejněn dne 27. 3. 2020. Rozpočet na rok 2020 představuje následující souhrnné objemy:

Příjmy celkem	9 839 000 Kč
Výdaje celkem	9 839 000 Kč

Střednědobý výhled rozpočtu

Dne 15. 5. 2019, usn. č. 19/5/15/06 VH schválila střednědobý výhled rozpočtu na období 2020-2024. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn dne 30. 4. 2019, schválený výhled zveřejněn od 15. 5. 2019. Střednědobý výhled byl sestaven jako vyrovnaný v následujícím členění (v tis. Kč):

Rok	Příjmy	Výdaje
2020	6 820	6 820
2021	4 929	4 929
2022	2 620	2 620
2023	2 620	2 620
2024	2 620	2 620

Následující střednědobý výhled na období 2021 - 2025, schválený VH dne 20. 3. 2020, usn. č. 20/3/20/04. Návrh střednědobého výhledu zveřejněn dne 4. 3. 2020. Střednědobý výhled zveřejněn od 27. 3. 2020.

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku za rok 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (Zprávy) za rok 2019 byl projednán VH dne 20. 3. 2020, usn. č. 20/3/20/05 s výrokem "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu včetně celé Zprávy byl zveřejněn dne 4. 3. 2020. Závěrečný účet obsahoval náležitosti uvedené v § 17 odst. 2 zákona o rozpočtových pravidlech, v platném znění, schválený závěrečný účet byl zveřejněn včetně celé Zprávy od 3. 4. 2020.

Bankovní výpis

Svazek používal při svém hospodaření následující bankovní účty se zůstatky k 31. 12. 2020 v následující výši:

č.ú. 34534-57216451/0710 (EUR)	207 469,35 Kč (7 905,10 EUR, elektronicky)
č.ú. 3294602309/0800	178 794,49 Kč (BV č. 012)
č.ú. 35-3294602309/0800 (kompostárna)	1 081 943,40 Kč (BV č. 012)
č.ú. 94-57216451/0710 (ČNB)	1 695 245,12 Kč (BV č. 21)
Celkem	3 163 452,36 Kč

Pro přepočet EUR byl používán denní kurz ČNB. Zůstatek souhlasil se stavem ve výkazu FIN 2 - 12M (ř. 6010 a 6030) a údajem uvedeným v Rozvaze na účtu 231 - Základní běžný účet.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha - obrátová předvaha za 1-9/2020 a 12/2020.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2020 byly kontroly předloženy:

- směrnice č. 6/2016 pro provádění inventarizace majetku, pohledávek a závazků, a dále povinnost postupovat při inventarizaci dle vyhlášky č. 270/2010 Sb.
- Plán inventur ze dne 18. 12. 2020.
- Jmenování Ústřední inventarizační komise (ÚIK) a tříčlenné inventarizační komise a jejich seznámení s platnými předpisy o inventarizaci ze dne 18. 12. 2020.
- Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 31. 1. 2021 - nebyly zjištěny inventarizační rozdíly a nebyla přijata opatření.
- Účet 061 Rozvahy - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem se stavem k 31. 12. 2020 ve výši 1 500 000 Kč (EKO Jilemnicko, s.r.o.).
- Kontroly byly předloženy soupisy o provedené fyzické a dokladové inventarizaci účtů 061, 321, 311, 374, 261, 262, 231, 90X. Stavy majetku k 31. 12. 2020 uvedené na inventurních soupisech souhlasí se stavy v účetnictví, bez přijatých opatření.

Vzhledem k mimořádným okolnostem a nízké vnímané rizikovosti daného předmětu, nebyla inventarizace majetku a závazků podrobena detailnímu prověřování. V rámci základního posouzení předmětu nebyly shledány chyby a nedostatky.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur byla vedena ručně, v kontrolovaném období svazek přijal celkem 288 faktur. K 31. 12. 2020 nebyly uhrazeny 4 faktury (ev.č. 285 - 288) ve výši 23 701 Kč, souhlasí s doložením zůstatku účtu 321 - Dodavatelé. Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur (ev.č. 222 - 229, 231-233, BV 9) v měsíci září.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur byla vedena ručně. V kontrolovaném období bylo vystaveno 47 faktur. K 31. 12. 2020 byly všechny faktury uhrazeny. Kontrolou ověřeno zaúčtování a úhrada faktur (ev.č. 40-43,45, BV 9) v měsíci září 2020. Bez zjištěných nedostatků.

Pokladní kniha (deník)

Svazek má jednu pokladní knihu, vedenou ručně. Příjmové a výdajové doklady byly vedené v samostatné řadě. Svazková pokladna evidovala celkem 10 příjmových a 58 výdajových pokladních dokladů. Zůstatek pokladny k 31. 12. 2020 vykazoval nulový zůstatek a souhlasil na zůstatek účtu 261 Pokladna výkazu Rozvaha. Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady v období červenec - srpen (P 5-10, V 39-43).

Příloha rozvahy

Kontrola předložena výkaz Příloha za období 1-9/2020 a 12/2020.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 30. 9. 2020 a 31. 12. 2020. Stálá aktiva po proúčtování korekci činila 16 489 208,45 Kč. Svazek v kontrolovaném období neevidoval dlouhodobé pohledávky, dlouhodobé závazky byly evidovány ve výši 2 435 tis. Kč (účet 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery) a krátkodobé pohledávky ve výši 853 tis. Kč (účet 388 - Dohadné účty aktivní). Z krátkodobých závazků nejvyšší objem představují závazky vůči dodavatelům a zaměstnancům. V kontrolovaném období došlo k významnému pohybu na majetkovém účtu 021 - Stavby (rozšíření a modernizace kompostárny Roztoky u Jilemnice ve výši 1 496 tis. Kč). Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Při naplnění příjmů rozpočtu po změnách k 30. 9. 2020 na 57,78 % a čerpání výdajů na 60,02 % bylo docíleno záporného salda příjmů a výdajů v objemu 230 tis. Kč. Dle předloženého výkazu FIN 2 - 12M ke dni 31. 12. 2020 je plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci následující (v Kč):

Text	Rozpočet	R. po změnách	Skutečnost	% Sk/RU
Příjmy	9 839 000,00	10 871 300,00	8 972 640,71	82,54
Výdaje	9 839 000,00	10 871 300,00	8 472 299,55	77,93
Financování	0,00	0,00	- 500 341,16	xxx

Hospodaření svazku skončilo kladným saldem příjmů a výdajů v objemu 500 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty (VZZ) za období 9/2020 bylo zjištěno, že výsledek běžného účetního období (VH BÚO) byla ztráta ve výši 443 313,14 Kč. Dále byl kontrole předložen VZZ za období 12/2020 s následujícími hodnotami:

Náklady celkem	7 612 102,46 Kč
Výnosy celkem	7 723 399,30 Kč
VH BÚO	111 296,84 Kč

Souhlasí se zůstatkem účtu Výsledek hospodaření běžného účetního období vykázaným v Rozvaze.

Listiny o založení právnických osob

VH svazku dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/11 schválila založení společnosti s ručením omezením s názvem EKO Jilemnicko s. r. o. Stejněho dne usn. č. 18/06/28/12 schválila zakladatelskou listinu EKO Jilemnicka s. r. o. a usn. č. 18/06/28/15 VH svazku schválila pověření výkonem funkce valné hromady EKO Jilemnicko s. r. o. vždy platné členy orgánu Rady Jilemnicko - svazek obcí. Dále VH svazku schválila usn. č. 18/06/28/16 a 17 jmenování dozorčí rady a jednatele EKO Jilemnicka s. r. o.

Dále předloženy:

- Zakladatelská listina společnosti s ručením omezeným, sepsaná notářským zápisem dne 18. 7. 2018.
- Rozhodnutí o udělení koncese s předmětem podnikání: Silniční motorová doprava s právní mocí 10. 8. 2018.
- Smlouva o běžném účtu v českých korunách pro obchodní společnost ze dne 23. 7. 2018, Česká spořitelna, a. s., číslo účtu: 5410559379/0800.
- Potvrzení o vkladu na BÚ pro dosud nevzniklý subjekt, vklad na účet dne 2. 8. 2018 ve výši 1 500 000 Kč (ověřeno na BV č. 2 ze dne 2. 8. 2018), s navazující Rámcovou smlouvou o finančních službách (Česká spořitelna) ze dne 10. 9. 2018.
- Společnost EKO Jilemnicko s. r. o., IČ 074 07 831, zapsána do Obchodního rejstříku dne 28. 8. 2018, s výši zakladatelského vkladu 1 500 000 Kč.
- Smlouva o zpracovávání účetnictví, zajišťování ekonomického, účetního a navazujícího poradenství uzavřená s EKO Jilemnicko s.r.o. (objednatel) a MARCO audit s.r.o., IČ 06595936 (zhotovitel), uzavřená dne 31. 8. 2018.
- Rozhodnutí o registraci z Finančního úřadu pro Liberecký kraj, Liberec, ze dne 24. 9. 2018.
- Rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti VH obchodní společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. ze dne 29. 8. 2018 a navazující Smlouva o výkonu funkce jednatele společnosti ze dne 21. 9. 2018.

VH EKO Jilemnicko, s.r.o. dne 4. 3. 2020 schválila účetní závěrku a výsledek hospodaření za rok 2019, hospodářský výsledek - zisk ve výši 113 793,53 Kč a jeho převedení na nerozdělený zisk minulých let.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Dobrovolný svazek obcí Jilemnicko byl vytvořen na základě smlouvy ze 4. 12. 2001 celkem 17 městy a obcemi v regionu Jilemnicka a Krkonoš v rámci Libereckého kraje. Změny v počtu účastnických obcí byly provedené na základě dodatku č. 1 z 26. 3. 2004 (Jestřabí v Krkonoších) a č. 2 z 21. 2. 2008, kdy se svazek rozšířil o obec Paseky nad Jizerou a města Rokytnice nad Jizerou a Jablonec nad Jizerou. V kontrolovaném období roku 2020 nedošlo ke změně Smlouvy.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Registrace svazku byla provedena v souladu s § 20i, odst. 2 a 3 zákona č. 40/1964 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů ke dni 18. 4. 2000 na Okresním úřadu v Semilech. Svazek byl v roce 2017 tvořen 21 členskými městy a obcemi. Orgány svazku byly stanoveny v následujícím složení: VH, rada svazku (dále jen RS), předseda a místopředseda svazku, 3 členné revizní komise svazku a komise pro schvalování účetní závěrky.

Dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/07 byly na VH svazku přijaty nové Stanovy Jilemnicka - svazku obcí s platností od 1. 7. 2018.

Orgány svazku byly stanoveny v následujícím složení:

Registrace stanov proběhla na KÚ LK (právním odboru) dne 25. 7. 2018.

Stejného dne (28. 6. 2018) VH schválila:

- usn. č. 18/06/28/09 - kontrolní komisi Jilemnicka - svazku obcí, s platností od 1. 7. 2018,
- usn. č. 18/06/28/10 - jmenování ředitele svazku s platností od 1. 7. 2018.

VH dne 14. 12. 2018 schválila mandátovou, návrhovou a volební komisi usn. č. 18/12/14/01.

Usn. č. 18/12/14/04-06 schválila předsedu a místopředsedu svazku, členy rady a kontrolní komise na dvouleté funkční období.

Darovací smlouvy

Dle sdělení svazku nebyl poskytnut žádný dar.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím

Dle sdělení svazku nebyla poskytnuta žádná účelová dotace.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrole byly předloženy:

pol. 4116, UZ 13013

2 648 495,81 Kč

- Dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR na projekt "Efektivní veřejná správa", svazek dotaci obdržel dne 3. 7. 2020 (BV č. 10, ČNB).

pol. 4116, UZ 17051

39 072,96 Kč

- Dotace z MMR na akci "Krkonoská kulturní setkání" svazek dotaci obdržel dne 5. 10. 2020 (BV č. 16, ČNB) a 20. 11. 2020 (BV č. 18, ČNB).

pol. 4118, UZ 95113

1 031 099,57 Kč

- Dotace z MPSV, Evropský fond regionálního rozvoje (EFRR). Krkonoská kulturní setkání, svazek dotaci obdržel dne 10. 12. 2020 (BV č. 20, ČNB).

pol. 4118, UZ 95032

485 676 Kč

- Evropský fond regionálního rozvoje (EFRR), Norsko odpady.

pol. 4113, UZ 90002

359 108 Kč

- Dotace ze SFŽP, Národního programu životního prostředí - NIV na akci "podpora sítě IC", svazek dotaci obdržel dne 16. 4. 2020 (BV č. 5, ČNB).

pol. 4121

3 301 455 Kč

- Neinvestiční přijaté transfery od obcí a měst svazku.

pol. 4122

378 000 Kč

- OLP/1981/2020 na akci "Podpora poradenství v oblasti rozvoje venkova", 90%.

pol. 4122

50 000 Kč

- Dotace na Krakonošovi letní podvečery.

pol. 4221

419 995 Kč

- Investiční přijaté transfery od obcí a měst svazku.

pol. 4222

98 268 Kč

- Investiční přijaté transfery od krajů.

Smlouvy o dílo

Dle sdělení svazku nebyla uzavřena smlouva o dílo.

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

Dle sdělení svazku nebyla uzavřena žádná smlouva o převodu majetku.

Smlouvy o přijetí úvěru

Svazek v kontrolovaném období neuzavřel smlouvu o přijetí úvěru.

Dokumentace k veřejným zakázkám

V kontrolovaném období nebyla uskutečněna VZMR.

Vnitřní předpis a směrnice

Svazek má ucelený soubor vnitřních směrnic z předchozích let, které průběžně aktualizuje.

Výsledky externích kontrol

Dle sdělení účetní a ředitelky svazku v kontrolovaném období 2020 se na DSO neuskutečnila externí kontrola.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontrole byly předloženy 4 zápisy z jednání VH v období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020, a zápis VH ze dne 18. 12. 2019 (rozpočtové provizorium). Dále byly předloženy zápisy a usnesení z RJ č. 21 - 41 a z RJ č. 1 ze dne 29. 12. 2020.

Schválení roční účetní závěrky

V souladu s ustanovením zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů schválila VH svazku na svém zasedání dne 20. 3. 2020, usn. č. 20/3/20/06 účetní závěrku DSO za rok 2019, doloženo protokolem o schvalování účetní závěrky.

Kontrole předložena účetní závěrka EKO Jilemnicka, s.r.o. za rok 2019 vypracovaná dne 10. 2. 2020.

Zápisy Kontrolní komise

Kontrole předložena zpráva kontrolní komise o finanční činnosti svazku ze dne 24. 2. 2020.