

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Máchův kraj, IČ71202056, za rok 2017

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Máchův kraj 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 19. 10. 2017.

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

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 8. 12. 2017.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 15. 5. 2018.

Přezkoumání vykonaly:

Mgr. Petra Řepíková, kontrolor pověřený řízením přezkoumání,
Bc. Kamila Vlasáková, člen kontrolní skupiny.

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-0196/17/Řep dne 18. 10. 2017.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 15. 5. 2018.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

Při přezkoumání byli přítomni: Ing. Karel Schreiner - předseda svazku obcí,
Kamila Machytková – účetní svazku obcí.

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 hospodář 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 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 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

V Liberci, dne 18. 5. 2018.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:



Mgr. Petra Řepíková

.....
kontrolor pověřený přezkoumáním

Petra Řepíková

.....
podpis kontrolora

Bc. Kamila Vlasáková

.....
kontrolor

Kamila Vlasáková

.....
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 přezkoumáním. 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 nehospodařil 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 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 nejen 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.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Máchův kraj o počtu 10 stran byl seznámen a její stejnopis převzal předseda svazku Ing. Karel Schreiner.

Ing. Karel Schreiner

předseda dobrovolného svazku obcí dobrovolného svazku
obcí

.....
Razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Návrh rozpočtu

Návrh přebytkového rozpočtu na rok 2017 byl zveřejněn na ÚD i EÚD svazku obcí od 24. 10. do 9. 11. 2016. Zveřejnění u ostatních členských obcí svazku bylo předloženo tabulkou zveřejnění.

Pravidla rozpočtového provizoria

Svazek obcí nemusel přijmout pravidla rozpočtového provizoria na rok 2017 vzhledem ke schválení rozpočtu do 31. 12. 2016.

Rozpočtová opatření

Za kontrolované období 2017 byly svazkem obcí schváleny a provedeny 4 rozpočtové opatření:

- č. 1 schválené na jednání členské schůze dne 21. 3. 2017, usnesením č. 2/2017 (zveřejněno na EÚD dne 24. 3. 2017),
- č. 2 schválené na jednání členské schůze dne 13. 6. 2017, usnesením č. 6/2017 (zveřejněno na EÚD dne 18. 6. 2017),
- č. 3 schválené na jednání členské schůze dne 15. 9. 2017, usnesením č. 20/2017 (zveřejněno na EÚD dne 20. 9. 2017),
- č. 4 schválené na jednání členské schůze dne 28. 11. 2017, usnesením č. 22/2017 (zveřejněno na EÚD dne 29. 11. 2017).

Celková výše rozpočtových opatření byla promítnuta do výkazu FIN 2-12 M ve shodné výši, v příjmech ve výši 2.960.150 Kč, ve výdajích ve výši 2.178.525 Kč, s použitím financování ve výši 781.625 Kč (pol. 8115).

Rozpočtový výhled

Rozpočtový výhled svazku byl zpracován do roku 2019 (2017 - 2019) a schválený členskou schůzí dne 8. 12. 2015, usnesením č. 14/2015 (v tis. Kč):

	2016	2017	2018
Příjmy	92,1	92,1	92,1
Výdaje	27,0	27,0	27,0
Financování	65,1	65,1	65,1

Uvedený rozpočtový výhled byl zveřejněn na EÚD svazku dne 16. 12. 2015.

Schválený rozpočet

Předložený návrh rozpočtu svazku obcí na rok 2017 byl beze změn schválen na jednání členské schůze dne 6. 12. 2016, usnesením č. 18/2016 jako "**přebytkový**". Schválený rozpočet na rok 2017 byl zveřejněn na EÚD svazku dne 20. 12. 2016.

Příjmy celkem	130.550 Kč
Výdaje celkem	98.000 Kč
Financování - pol. 8115	32.550 Kč

Závěrečný účet

Závěrečný účet svazku obcí za rok 2016 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 a výsledek celoročního hospodaření schválila členská schůze na jednání dne 13. 6. 2017, usnesením č. 5/2017 "**bez výhrad**". Návrh závěrečného účtu a Zprávy o výsledku

přezkoumání hospodaření byly zveřejněny na ÚD i EÚD svazku od 15. 5. do 31. 5. 2017. Zveřejnění u všech čl. obcí bylo doloženo tabulkou.

Schválený Závěrečný účet svazku obcí za rok 2016 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2016 byl zveřejněn na EÚD dne 21. 6. 2017.

Bankovní výpis

Ke svému hospodaření má svazek obcí zřízeny 2 bankovní účty, které k datu 31. 12. 2017 vykazovaly tyto zůstatky:

Základní běžný účet

- č. ú. 0904567309/0800 942.120,69 Kč (výpis č. 010)

ČNB

Č. ú. 94-6417421/0710 132,05 Kč (výpis č. 14)

Celkem **942.252,74 Kč**

Souhrnný zůstatek byl shodně uveden ve výkazech Rozvaha (účet č. 231) a Fin 2-12 M (ř. 6010) k datu 31. 12. 2017.

Dohoda o hmotné odpovědnosti

Svazek obcí nemá uzavřenou žádnou dohodu o hmotné odpovědnosti.

Faktura

Kontrola namátkově prověřila doklady vztahující se k bankovnímu účtu ČS:

září výpis č. 78 - 81 (FAV č. 13, FAD č. 12)

říjen výpis č. 85 - 86 (FAD č. 13)

listopad výpis č. 88 - 95 (FAD č. 14, 17)

prosinec výpis č. 99 - 103 (FAD č. 15, 16).

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků svazku za rok 2017 byla provedena v období od 1. do 31. 1. 2018. Kontrole byly předloženy dokumenty vztahující se k inventarizaci:

- Směrnice č. 3 - Inventarizace majetku a závazků.

- Plán inventur ze dne 6. 12. 2015 schválený členskou schůzí dne 28. 11. 2017, usnesením č. 26/2017, s platností od 1. 1. do 31. 1. 2018. Součástí byly podpisové vzory členů IK.

- Proškolení členů IK bylo provedeno dne 28. 11. 2017 vč. prezenční listiny.

- Inventarizační zpráva byla ze dne 31. 1. 2018, rozdíl mezi fyzickou a dokladovou inventurou nezjištěny. Inventarizační soupisy č. 1 - 11 byly vtištěny z programu.

- Zůstatky bankovních účtů doloženy kopiemi bankovních výpisů.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur je vedena v PC a současně slouží jako evidence závazků. V kontrolovaném období 2017 bylo přijato a zaúčtováno celkem 17 faktur, všechny faktury byly zaplacené. Každá faktura má vytvořenou Průvodku k likvidaci faktur se zaúčtování SÚ, AÚ a rozpočtovou skladbou. Kontrolou faktur a jejich úhrad nebyly zjištěny nedostatky.

Kniha odeslaných faktur

Kniha odeslaných faktur slouží zároveň i jako evidence pohledávek. V kontrolovaném období 2017 bylo vystaveno 29 faktur. K datu 31. 12. 2017 byly všechny faktury uhrazené. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.

Pokladní kniha (deník)

Svazek obcí neprovádí žádné operace s hotovostními prostředky.

Příloha rozvahy

Výkaz Příloha rozvahy byl předložen k datu 31. 12. 2017 a eviduje tuto položku:

účet 902 - jiný DDHM 77.000,00 Kč (dřevěné sochy)

Rozvaha

Výkaz Rozvaha byl předložen sestavený k datu 31. 12. 2017, který vykazoval v jednotlivých položkách následující objemy:

Stálá aktiva činila v netto hodnotě částku 57.997 Kč. Převážnou část dlouhodobého majetku tvořily účet 019 v zůstatkové hodnotě 57.997 Kč. Celková výše majetku v brutto hodnotě činila 5.362.164,49 Kč, z toho na běžných účtech v bance svazek obcí vykazoval 942.252,74 Kč.

Jako součást pasiv - cizí zdroje obec eviduje pouze významnou položku:

- na účtu 472 - dl. přijaté zálohy na transfery zůstatek 2.515.958 Kč (dotace Předcházení vzniku odpadů).

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Výkaz Fin 2-12 M předložen k datu 31. 12. 2017 s těmito hodnotami:

	schv. rozpočet	uprav. rozpočet	skutečnost	RU %
Příjmy po konsolidaci	130.550,00	3.090.700,00	3.090.441,19	99,99
Výdaje po konsolidaci	98.000,00	2.276.525,00	2.239.053,75	98,35
Financování	- 32.550,00	- 814.175,00	- 851.387,44	xxx

Hospodaření svazku obcí za kontrolované období 2017 skončilo rozpočtovým přebytkem ve výši 851.387,44 Kč vůči schválenému přebytkovému rozpočtu na rok 2017. Uvedený přebytek byl tvořen vyššími realizovanými příjmy o 2.959.891,19 Kč vůči rozpočtovaným, realizované výdaje činily o 2.141.053,75 Kč více než rozpočtované.

Výkaz zisku a ztráty

Předložen výkaz sestavený k datu 31. 12. 2017, hospodářský výsledek svazku obcí běžného účetního období za dané období 2017 činil zisk + 145.464,69 Kč.

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Kontrola bylo předloženo Rozhodnutí o zápisu do registru Zájmových sdružení právnických osob a svazků obcí, vedené Krajským úřadem Libereckého kraje č.j. Reg./10/03/LBC ze dne 15. 12. 2003, kterým byla provedena registrace Svazku obcí Máchův kraj.

Schůze členských obcí dne 3. 6. 2010, usn. č. 4 vzala na vědomí v souladu se stanovami vystoupení a vypořádání majetkového podílu obce Březovice ve výši 1 000 Kč. Podíl byl vrácen dne 18. 5. 2010 (BV č. A5).

Dne 12. 10. 2010 schválila a odsouhlasila Schůze členských obcí, usnesením č. 4, vstup města Měšno do Svazku obcí Máchův kraj.

Dále členská schůze svazku obcí Máchův kraj na svém jednání dne 8. 3. 2012 schválila usnesením č. 8/12 vstup Města Zákupy do svazku obcí Máchova kraje.

Za kontrolované období nebyla předložena žádná změna.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Byly předloženy Stanovy Svazku obcí Máchův kraj ze dne 21. 11. 2003, ve kterých jsou stanoveny orgány svazku obcí, kterými jsou Schůze členských obcí, která je nejvyšším orgánem svazku obcí, schází se nejméně 2x ročně (1x do 30. 6. a 1x později) a rozhoduje o položkách rozpočtu nad 20 000 Kč. Dalším orgánem svazku obcí je předsednictvo, které připravuje podklady pro schůzi členských obcí, schází se nejméně 6x ročně, ze svých zasedání pořizuje zápis a rozhoduje o položkách rozpočtu do výše 20 000 Kč. Třetí orgán svazku obcí tvoří předseda a místopředseda a čtvrtým orgánem je revizní komise, která se skládá ze tří členů, schází se nejméně 2x ročně a jejím úkolem je krom jiného tvorba inventarizace majetku svazku obcí. Zdroj příjmu, dle stanov, určuje Schůze členských obcí dle počtu obyvatel obce. Svazek obcí má zřízen zvláštní účet a povinnost rozeslat návrh rozpočtu svým členům 30 dní před projednáním.

Členská schůze Svazku obcí Máchův kraj souhlasila na svém jednání dne 18. 12. 2012 usnesením č. 20/2012 s úpravou stanov a pověřila manažerku svazku k zajištění změny. Tato změna schválena na členské schůzi dne 25. 6. 2013, usnesením č. 10/2013.

Dne 8. 12. 2015 členská schůze schválila usnesením č. 17/2015 změnu stanov v Čl. 2 - stav členů, z důvodu vystoupení obce Čistá u Horek.

Kontrolou bylo předloženo Rozhodnutí o změně zápisu v Registru dso vedeném KÚLK ze dne 16. 2. 2017, č.j. KULK 12373/2017-214, kterým došlo ke změně osoby vykonávající působnost statutárního orgánu. Nově byl členskou schůzí dne 6. 12. 2016, usnesením č. 23/2016 zvolen předseda Ing. Karel Schreiner.

Dne 13. 6. 2017 členská schůze schválila usnesením č. 14/2017 změnu stanov.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

V kontrolovaném období 2017 svazek obcí nepřijal žádnou účelovou dotaci, pouze Registraci a rozhodnutí o poskytnutí dotace:

- dotace od MŽP na akci "Předcházení vzniku biologicky rozložitelných odpadů v Máchově kraji" v celkové výši 2.515.957,50 Kč. Svazek prozatím dotaci neobdržel.

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

V návaznosti na uskutečněné podlimitní řízení byly předloženy kupní smlouvy:

- ze dne 21. 8. 2017 uzavřená s firmou JRK BioWaste Management s.r.o., IČ 248 53 640 na akci "Předcházení vzniku biologicky rozložitelných odpadů v Máchově kraji, část 1 - Kompostéry" v celkové hodnotě 2.120.525 vč. DPH. Uvedená smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele svazku <https://www.vhodne-uvarejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rw=predchazeni-vzniku-biologicky-rozlozitelnych-odpadu-v-machove-kraji> dne 29. 8. 2017.

- ze dne 28. 11. 2017 uzavřená s firmou JRK BioWaste Management s.r.o., IČ 248 53 640 na akci "Předcházení vzniku biologicky rozložitelných odpadů v Máchově kraji - Štěpkovače" v celkové hodnotě 546.920 vč. DPH. Uvedená smlouva byla zveřejněna na profilu zadavatele svazku <https://www.vhodne-uvarejneni.cz/index.php?m=xenorders&h=order&a=detaildocumentsandimages&rw=predchazeni-vzniku-biologicky-rozlozitelnych-odpadu-v-machove-kraji-stepkovace-1> dne 28. 11. 2017.

Smlouvy byly zveřejněny dle Metodického návodu k aplikaci zákona o registru smluv vydaného MV ČR, č.j. MV-37683-1/EG-2018.

Smlouvy o výpůjčce

Svazek obcí na základě žádosti na bezúročnou návratnou finanční výpomoc ze dne 2. 5. 2016, schválenou členskou schůzí dne 28. 6. 2016, usnesením č. 8/2016, uzavřelo Smlouvu o

zápůjčce se Sdružením Českolipsko, IČ 750 59 843 na finanční výpomoc vydlužiteli ve výši 40.000 Kč na dobu do obdržení účelové dotace z Dotačního fondu LK, č. smlouvy OLP/1950/2016, nejpozději však do 31. 12. 2016.

Členská schůze svazku schválila dne 6. 12. 2016 sepsání dodatku č. 1, kterým se prodlužuje doba splatnosti do 31. 12. 2017. Uvedenou částku svazek zaplatil dne 21. 12. 2017, výpis ČS č. 010.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Za kontrolované období 2017 svazek obcí předložil uskutečněné podlimitní řízení:

Předcházení vzniku biologicky rozložitelných odpadů v Máchově kraji

- Výzva k podání nabídek a zadávací dokumentace ze dne 20. 6. 2017, zakázka rozdělena na 2 části, lhůta pro podání do 11. 7. 2017, 9 hod.
- Pověření komise k otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 10. 7. 2017.
- Prohlášení o neexistenci středu zájmů členů komise ze dne 11. 7. 2017.
- Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 11. 7. 2017, celkem byly přijaty 2 CN (1 CN pro obě části, 1 CN pouze pro kompostéry. Součástí byla Listina účastníků zadávacího řízení přítomných při otevírání obálek s nabídkami.
- Vzdání se práva na podání námitek vyloučeného uchazeče pro část 1 i 2 ze dne 2. 8. 2017.

část 1 - Kompostéry

- Protokol o jednání komise ze dne 11. 7. 2017, posuzovala celkem 2 CN, nikdo nebyl vyloučen.
- Zpráva o hodnocení nabídek ze dne 11. 7. 2017, nejnižší cenu předložila fi JRK BioWaste Management s.r.o., ve výši 2.120.525 Kč vč. DPH.
- Rozhodnutí o výběru dodavatele, Oznamení o výběru dodavatele ze dne 1. 8. 2017.
- Písemná zpráva zadavatele o ZŘ ze dne 22. 8. 2017.

část 2 - Štěpkovače

- Protokol o jednání komise ze dne 11. 7. 2017, posuzovala pouze 1 CN a doporučila ji k vyloučení.
 - Rozhodnutí o vyloučení uchazeče ze dne 1. 8. 2017 pro nesplnění zadávacích podmínek.
 - Oznamení o vyloučení uchazeče ze ZŘ dne 1. 8. 2017.
 - Rozhodnutí o zrušení zadávacího řízení ze dne 17. 8. 2017, žádný účastník.
 - Oznamení o zrušení zadávacího řízení ze dne 17. 8. 2017.
 - Písemná zpráva zadavatele o ZŘ ze dne 22. 8. 2017.
-
- Nová výzva k podání nabídek a zadávací dokumentace ze dne 11. 10. 2017, lhůta pro podání do 31. 10. 2017, 8 hod.
 - Pověření komise k otevírání, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 12. 10. 2017.
 - Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 31. 10. 2017, celkem byla přijata 1 CN. Součástí byla Listina účastníků zadávacího řízení přítomných při otevírání obálek s nabídkami.
 - Prohlášení o neexistenci středu zájmů členů komise ze dne 31. 10. 2017.
 - Protokol o jednání komise ze dne 31. 10. 2017, posuzovala celkem 1 CN, nikdo nebyl vyloučen.
 - Rozhodnutí o výběru účastníka ZŘ k uzavření smlouvy ze dne 7. 11. 2017.
 - Oznamení o výběru dodavatele ze dne 7. 11. 2017.
 - Vzdání se práva na podání námitek ze dne 10. 11. 2017.
 - Písemná zpráva zadavatele o ZŘ ze dne 11. 10. 2017.

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

Svazku obcí nevznikla povinnost přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků.

Vnitřní předpis a směrnice

Ke svému hospodaření svazek obcí vydal následující vnitřní předpisy a směrnice, které předložili kontrole:

- č. 1 Oběh účetních dokladů (od 4. 10. 2011)
- č. 2 Odpis dlouhodobého majetku - odpisový plán (od 20. 12. 2011)
- č. 3 Inventarizace majetku a závazků (od 20. 12. 2011)
- podpisové vzory (nově od 12. 12. 2016).

Upozornění: - aktualizovat vydané vnitřní předpisy svazku dle platných právních předpisů.

Výsledky externích kontrol

Za kontrolované období 2017 nebyly dle sdělení provedeny žádné kontroly externími subjekty:

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Členská schůze zasedala ve dnech 21. 3., 13. 6., 1. 8., 15. 9. a 28. 11. 2017. Současně byly předloženy dokumenty z jednání dne 6. 12. 2016 (schválený rozpočet 2017).

Dle stanov zasedá zvolené předsednictvo svazku nejméně 2x do roka, kontrole byly předloženy 2 zápisy ze zasedání ve dnech 5. 10. a 6. 11. 2017.

Revizní komise

Za kontrolované období 2017 svazek předložil zápis komise ze dne 28. 11. 2017, kdy byla provedena kontrola účetnictví za rok 2017, nebyly zjištěny nedostatky.

Účetní závěrka

Účetní závěrku svazku obcí k 31. 12. 2015 schválila členská schůze na zasedání dne 13. 6. 2017, usnesením č. 4/2017.

Kontrola byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky.

