



Svazek obcí Máchův kraj

nám. Republiky 193, 472 01 Doksy, tel. 487 882 412

Závěrečný účet Svazku obcí Máchův kraj 2012 (návrh) IČ 71202056

I. Plnění rozpočtu (viz. FIN 300)

• Příjmy byly naplněny na		100,48%
odvětví	položka	
0000	4121 členské příspěvky obcí	95.623,00
	4121 podíl obcí na dotaci Opravy komunikací	194.901,00
	4122 dotace „Poradenství“ a „Komunikace“	504.444,00
	4123 Dotace S Máchou...	896.745,89
5143	2111 Podíl MěKS na akci S Máchou	38.473,00
2143	2111 Prodej pexesa	1.200,00
6310	2141 úroky banky	597,59
Celkem příjmy		1.731.984,48 Kč

- **Výdaje** jsou čerpány ve výši **90,76 %**
Rozpis odvětví (§) a položek dle výkazu účetnictví FIN 300 (příloha č. 1)

- Během roku byla přijata 2 rozpočtová opatření schválená schůzí členských obcí dne 29. 5. 2012 a 18. 12. 2012
Návrh rozpočtu byl řádně vyvěšen ve všech členských obcích.

II. Výsledek hospodaření: dle výkazu zisku a ztrát je výsledkem hospodaření zisk ve výši 927.306,20 Kč.
(V roce 2012 byla zahrnuta do příjmů dotace na projekt S Máchou.... Náklady byly zúčtovány v předchozím roce)

III. Stavy na bankovním účtu

Svazek obcí má zřízen běžný účet u České spořitelny, a.s., pobočka Doksy

Č. účtu 904567309/0800

Počáteční stav k 01. 01. 2012 300.174,30 Kč

Konečný stav k 31. 12. 2012 122.632,10 Kč

Č. účtu 35-904567309/0800 – zvláštní účet pro dotaci S Máchou ...

Počáteční stav k 01. 01. 2012 197.990,60 Kč

Konečný stav k 31. 12. 2012 0,00 Kč

Účet byl zrušen z důvodu nevyužívání

IV. Majetek

Na základě plánu inventur schváleného 18.12.2012 byla provedena inventarizace majetku a závazků 2012 v celkové výši 657.102,10 Kč, nebyly zjištěny schodky, manka ani inventarizační rozdíly. Nebyl navržen žádný majetek k vyřazení.



Svazek obcí Máchův kraj

nám. Republiky 193, 472 01 Doksy, tel. 487 882 412

V. Pohledávky svazku

Svazek obcí eviduje pohledávku ve splatnosti na účtu 311 Odběratelé ve výši 6.250,00 Kč. Jedná se o fakturu č. 25 Městu Doksy, která byla uhrazena v lednu 2013.

VI. Závazky města

Svazek obcí nemá žádné závazky

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Svazek obcí obdržel v roce 2012 dotace v celkové výši 1.401.189,89 Kč na položce 4122 a 4123. Jedná se o doplatek dotace S Máchou za Máchou po Máchově kraji ve výši 896.745,89 Kč a zálohy na dotace „Poradenství“ ve výši 94.500,00 Kč a „Opravy komunikací“ ve výši 409.944,00 Kč. Dotace byly vyúčtovány.

VIII. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2012 (příl. č. 6)

Přezkoumání hospodaření svazku obcí bylo provedeno v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí. Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech 16. 11. 2012 a 15. 05. 2013. Kontrolu provedla

kontrolorka Krajského úřadu v Liberci z pověření vedoucího odboru kontroly Krajského úřadu Libereckého kraje. Bc. Alena Vrbová, s tímto výsledkem :

C. Závěr

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Máchův kraj za rok 2012

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona 420/2004 Sb.)

III. při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Máchův kraj za rok 2012

Nebyla zjištěna rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

IX. Projednání závěrečného účtu – závěrečný účet společně se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření bude předložen k projednání členské schůzi svazku .

X. Zveřejnění závěrečného účtu – závěrečný účet je zveřejněn na úředních deskách a v elektronické podobě ve všech členských obcích svazku a na webových stránkách svazku www.machuvkraj.cz v záložce Výroční zprávy.

Ing. Eva Burešová v. r.
předsedkyně svazku obcí



Svazek obcí Máchův kraj

nám. Republiky 193, 472 01 Doksy, tel. 487 882 412

Přílohy:

- č. 1 Členění příjmů a výdajů za rok 2012 dle rozpočtové skladby (Výkaz FIN 12/2012)
- č. 2 Rozvaha
- č. 3 Výkaz zisku a ztráty
- č. 4 Příloha
- č. 5 Přehled o peněžních tocích
- č. 6 Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2012

Přílohy 1- 6 jsou z důvodu velkého objemu k nahlédnutí v úřední dny v kanceláři účetní svazku obcí č. 114 v budově MěÚ Doksy a na stránkách svazku obcí www.machuvkraj.cz v záložce Výroční zprávy.

Zpracovala: Machytková Kamila – účetní svazku

Potvrzení o vyvěšení na úřední desce a v elektronické podobě členské obce DSO :

Vyvěšeno dne.....4.6.2013.....Sejmuto dne:.....19.6.2013.....

Razítko a podpis:.....



Č.j.:LK-0195/12Vrb

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodářství dobrovolný svazek obcí Máchův kraj, IČ: 71202056 za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech: 16. 11. 2012
15. 5. 2013

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodářství územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Místo provedení přezkoumání:

Obecní úřad Svazek obcí Máchův kraj

Přezkoumání vykonal kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Mgr. Alena Vrbová

Pověření k přezkoumání hospodářství ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodářství vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Ing. Eva Burešová – předsedkyně dobrovolného svazku obcí
Kamila Machytková – účetní svazku

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodářství jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona 420/2004 Sb., Die § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodářství prováděno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností podle předmětu a obsahu přezkoumání. Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodářství dobrovolného svazku obcí Svazek obcí Máchův kraj byly přezkoumány následující písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna z důvodu včasného schválení rozpočtu roku 2012 ještě před koncem roku 2011.

Rozpočtový výhled

Schůze členských obcí v souladu s § 3 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění, schválila na svém zasedání dne 20. 12. 2011 usnesením č. 18/11 rozpočtový výhled na období 2013 – 2015 jako přebýtkový v následující výši (v tis. Kč):

	2013	2014	2015
Příjmy	83,5	83,5	83,5
Výdaje	14	14	14
Financování	- 69,5	- 69,5	- 69,5

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu byl zveřejněn ve všech členských obcích svazku na úřední desce a elektronicky způsobem umožňujícím dálkový přístup v době od 28. 11. 2011 do 20. 12. 2011. Zveřejnění proběhlo v souladu s § 39 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění. Rozpočet byl navržen v následující výši:

Příjmy	1 254 108 Kč
Výdaje	1 364 200 Kč
Financování	110 092 Kč

Schválený rozpočet

Rozpočet svazku obcí na rok 2012 schválila Členská schůze svazku na svém zasedání dne 20. 12. 2011 usnesením č. 17/11 v souladu s § 84 odst. 2 písm. b) zákona 128/2000 Sb., o obcích v pl. znění, a v souladu s § 4 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v pl. znění. Rozpočet byl schválen jako "schodkový" v následující výši:

Příjmy	1 254 108 Kč
Výdaje	1 364 200 Kč
Financování	110 092 Kč

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

Závěrečný účet

Schůze členských obcí Svazku obcí Máchův kraj, na svém zasedání dne 29. 5. 2012 usnesením č. 11/12 schválila celoroční hospodaření svazku za rok 2011 ve výši ztráty 655 769,29 Kč a zároveň schválila závěrečný účet svazku za rok 2011 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Svazku obcí Máchův kraj za rok 2011 s výrokem "bez výhrad". Závěrečný účet byl zveřejněn na úřední desce (i v elektronické podobě) od 9. 5. do 29. 5. 2012 v souladu s § 39 odst. 6 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů. Závěrečný účet obsahuje všechny náležitosti uložené zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Rozpočtová opatření

V souladu s § 16 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v pl. znění, schválila Členská schůze svazku v kontrolovaném období dvě rozpočtové změny v tomto rozsahu:

	Příjmy	Výdaje	Schváleno/usn.
Schválený R.	1 254 108 Kč	1 364 200 Kč	
opatření č. 1	12 623 Kč	2 800 Kč	29.5/12/12
opatření č. 2	458 117 Kč	477 295 Kč	18.12/16/12
Upravený R.	1 724 848 Kč	889 705 Kč	

Kontrolou bylo ověřeno promítnutí schválených rozpočtových opatření do výkazu FIN 2 - 12 M k datu 31. 12. 2012. Nebyly zjištěny nedostatky.

Účetní doklad

Namátkovou kontrolou byly prověřeny účetní doklady č. 49 - 59 za období 10/2012 a 65 - 71 za období 12/2012. Kontrolované doklady obsahovaly předepsané náležitosti podle zákona 563/1991 Sb. o účetnictví v plném znění. Nedostatků v účtování dle pláně rozpočtové skladby nebyly zjištěny.

Pokladniční kniha (deník)

Dobrovolný svazek obcí neprovádí žádné hotovostní transakce, z tohoto důvodu není zavedena pokladniční kniha.

Bankovní výpis

Svazek obcí k účtování nevyužívá internetové bankovníctví, BV přichází 1x měsíčně poštou. V případě účtu projektu přichází bankovní výpis poštou vždy při změně stavu účtu.

Svazek obcí ve sledovaném období hospodařil se dvěma bankovními účty u České spořitelny, a s. se zůstatky k 31. 12. 2012 v následujících hodnotách:

Základní běžný účet

- č. ú. 090 456 7309/0800, zůstatek ve výši 122 632,10 Kč

Účet projektu

- č. ú. 35-090 456 7309/0800, zůstatek ve výši 0 Kč

Účet byl k 18. 10. 2012 zrušen. Konečný zůstatek ve výši 2 152,58 Kč byl dne 17. 10. 2012 převeden na ZBÚ.

Zůstatek účtu v celkové výši 122 632,10 Kč souhlasí na Rozvahu účet 231a údaje vykázané ve výkazu FIN 2 - 12 M t. 6010 a 6030 ke stejnému datu.

Úvěrové účty ani účty fondů svazek obcí nevede.

Knihy došlých faktur

Knihy došlých faktur je vedena v PC a současně slouží jako evidence závazků. V roce 2012 bylo evidováno celkem 10 přijatých faktur v celkové výši 844 476,28 Kč a 3 dobropisy vztahující se k předchozímu období v celkové výši 44 416 Kč. Došlé faktury byly hrazeny průběžně v době splatnosti, nulový zůstatek odpovídal Rozvaze účet 321 - Dodavatelé. Namátkově byly kontrolovány fa. poř. č. 7 - 10 a dobropisy č. 3 za období 10/2012 - 12/2012. Kontrolou záměrem na ověření věcné a formální správnosti, nebyly zjištěny nedostatky.

Knihy odeslaných faktur

Knihy odeslaných faktur souží zároveň i jako evidence pohledávek. V roce 2012 bylo vystaveno 25 faktur za členské příspěvky a za podíly nákladů v rámci projektů. Celková výše faktur činila 335 447 Kč, uhrazeny byly všechny faktury kromě fa. č. 25 ve výši 6 250 Kč splatné v 1/2012. Zůstatek Rozvahy č. účtu 311 - Odběratelé ve výši 6 250 Kč byl doložen inventarizací.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku byla provedena na základě "Plánu inventur za rok 2012" ze dne 18. 12. 2012, který zároveň jmenuje inventarizační komisi, stanovi harmonogram prací a okamžik zahájení na 1. 1. 2013 a ukončení inventarizace včetně inventurních soupisů do 31. 1. 2013. Členská schůze Svazku obcí Máchův kraj schválila na svém jednání dne 18. 12. 2012 usnesením č. 18/2012 plán inventur za rok 2012. Dále byl předložen doklad o proškolení inventarizační komise ze dne 18. 12. 2012.

K inventarizaci má svazek vypracován "Vnitřní směrnici č. 3/2011 k provádění inventarizace majetku a závazků". Směrnici schválila členská schůze svazku 20. 12. 2011 č. usnesení 20/2011. Směrnice je vypracována v souladu s Vyhláškou č. 270/2011 Sb.

Zjištěné stavy majetku k datu 31. 12. 2012 uvedené v inventurních soupisech souhlasí se stavy uvedenými v účetnictví, ve výkazu Rozvahy a podrozvahové evidenci.

Inventurní soupisy obsahovaly podpis osoby odpovědné a podpisy osob odpovědných za provedení inventarizace.

Inventarizační zpráva byla vypracována dne 31. 1. 2013, popis majetku, okamžik zahájení a ukončení inventury a popisové záznamy odpovědných osob. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Přílohy účetních výkazů

Kontrola bylo předloženo:

- "Příloha" účetních výkazů k 31. 12. 2012. Jednotlivé položky v příloze navazují na hodnoty uvedené v Rozvaze 12/2012,
- "Přehled o peněžních tocích" za 12/2012.

Mzdová agenda

Představitelé svazku nepobírají žádné odměny.

Kontrola byla předložena "Dohoda o provedení práce" uzavřená dne 29. 10. 2012 s účelím svazku s celkovou odměnou 5 000 Kč splatnou v 11/2012.

Kontrola byla předložena "Dohoda o provedení práce" uzavřená dne 18. 12. 2012 na zpracování směrnice o zadávání veřejných zakázek Svazku obcí Máchův kraj. Dohoda byla uzavřena se zaměstnancem Městského úřadu Doksy s celkovou odměnou 500 Kč splatnou v lednu 2013.

Členská schůze Svazku obcí Máchův kraj schválila na svém jednání dne 18. 12. 2012 usnesením č. 19/2012 odměnu ve výši 500 Kč za zpracování směrnice o zadávání veřejných zakázek.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrola byl předložen výkaz zisku a ztráty za 1 – 12/2012. Svazek obcí nevykonává hospodářskou činnost. Za sledované období vykázal svazek obcí v hlavní činnosti výsledek hospodaření v následujících hodnotách:

náklady celkem	810 928,28 Kč,
výnosy celkem	1 738 234,48 Kč,
zisk ve výši	927 306,20 Kč.

Výsledek hospodaření souhlasí na Rozvahu účet 493 – výsledek hospodaření běžného účetního období.

Upozornění

S odvoláním na ustanovení zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, v platném znění, § 50 odst. 2 písm. c), vyplývá povinnost určit nejméně 3 členů orgánu svazku obcí, který schvaluje účetní závěrku svazku obcí sestavenou k rozvahovému dni podle zákona o účetnictví.

Z uvedeného odstavce vyplývá i nutnost změny stanov o určení nejméně tříčleného orgánu svazku obcí, který schvaluje účetní závěrku svazku obcí sestavenou k rozvahovému dni podle zákona o účetnictví.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvala-bilance ke dni 31. 12. 2012; okruhy souhlasí (A = P ve výši 203 934,10 Kč; stav běžného účtu 231 ve výši 122 632,10 Kč souhlasí s výkazem FIN 2 – 12 M. 6010 a 6030). Oprávky byly vytvořeny v plné výši na účtu 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 12 325,50 Kč a na účtu 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek ve výši 336 555 Kč. Výsledek hospodaření běžného účetního období zisk ve výši 927 306,20 Kč účet 493, souhlasí na Výkaz zisku a ztráty. Svazku obcí byla v roce 2010 poskytnuta dlouhodobá návratná finanční výpomoc č. ú. 452 ve výši 650 000 Kč Městem Doksy, která byla v roce 2011 zvýšena na 1 300 000 Kč; výpomoc byla určena na předfinancování projektu "S Máchou po Máchově kraji". Finanční výpomoc byla hrazena z dotace na projekt poskytnuté "ex post", splatnost byla nově stanovena smlouvou nejpozději do 31. 12. 2011, následně byla revokací usnesení přесmútna na 31. 12. 2012. Finanční výpomoc byla v červnu 2012 uhrazena. Ve sledovaném období nečerpal svazek obcí žádný další úvěr ani půjčku, nehošpodaril s fondy ani s majetkem ve vlastnictví státu. V roce 2012 nebyla v majetku svazku zaznamenána žádná další významná změna oproti stavu k 1. 1. 2012.

Účtový rozvrh

Kontrola byl předložen platný účtový rozvrh pro rok 2012 sestavený včetně podrozvahových účtů.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrola byl předložen výkaz FIN 2 - 12 M ke dni 31. 12. 2012. Plnění rozpočtu v příjmech a výdajích bylo následující:

	Rozpočet	Upravený R	Skutečnost	%UR/SK
Příjmy	1 254 108	1 724 848	1 731 984,48	100,41
Výdaje	1 364 200	889 705	807 517,28	90,76
Financování	110 092	1 764 857	- 924 467,20	

Položky schváleného rozpočtu a rozpočtu po změnách souhlasí s údaji schválenými Schůzí členských obcí svazku.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena "Kniha účetnictví" za období 1 – 12/2012.

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 příjmů, dle stanov, určuje Schůze členských obcí dle počtu obyvatel obce. Svazek obcí má zřízen zvláštní účet a povinnost rozestat návrh rozpočtu svým členům 30 dní před projednáním.

Svazek obcí postupuje v souladu s předloženými stanovami.

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.

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. Svazek 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 souhlasila Schůze členských obcí usnesením č. 4 vstup města Mšeno do Svazku obcí Máchův kraj.

V roce 2012 nastala další změna. 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. Další změna provedena nebyla.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Kontrola byla předložena smlouva o dílo na projekt "Opravy komunikací v obcích Máchova kraje" uzavřená dne 26. 7. 2012, cena díla v celkové výši 622 354,40 Kč bez DPH, celkem s DPH 746 825,28 Kč, termín odevzdání díla byl stanoven do 14. 9. 2012. V době dílného přezkoumání svazku byly práce ukončeny a probíhalo vyúčtování akce, která byla spolufinancována z účelové neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje - grantový fond Program rozvoje venkova. Projekt byl ve sledovaném období ukončen.

Dále byla předložena "Smlouva o zajištění poradenství" ze dne 8. 3. 2012 na dobu určitou do 31. 12. 2012 za celkovou cenu služeb ve výši 150 000 Kč. Smlouva byla spolufinancována z účelové neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje - grantový fond Program rozvoje venkova.

Smlouvy o přijetí úvěru
Na základě Smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci, uzavřené s Městem Doksy schváleno ZM usn. 76/2009, byla svazku obcí v roce 2010 poskytnuta finanční výpomoc ve výši 650 000 Kč na předfinancování projektu "S Máchou za Máchou po Máchově kraji". Finanční výpomoc bude hrazena z dotace na projekt poskytnuté "ex post", splatnost byla stanovena smlouvou nejpozději do 30. 6. 2011.

ZM Doksy na svém zasedání dne 2. 6. 2011 usnesením č. Z 73/11 schválilo revokaci usnesení ve věci Smlouvy o návratné finanční výpomoci mezi Městem Doksy a Svazkem obcí Máchův kraj s tím, že poskytnutá dlouhodobá návratná finanční výpomoc ve výši 650 000 Kč Městem Doksy byla v roce 2011 zvýšena na 1 300 000 Kč a splatnost byla nově stanovena nejpozději do 31. 12. 2011. Následně byla na zasedání ZM Doksy dne 1. 12. 2011 schválena usnesením č. Z 125/11 revokace předchozího usnesení, nově byla upravena splatnost dlužné částky do 31. 12. 2012. Dne 29. 6. 2012 byl úvěr doplačen (BV č. A.2) a dotační účet byl dne 18. 10. 2012 zrušen.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
Svazek obcí Máchův kraj ve sledovaném období neposkytl fyzické ani právnícké osobě žádnou účelovou dotaci.

Dokumentace k veřejným zakázkám
Die zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, proběhlo v roce 2012 ve Svazku obcí Máchův kraj výběrové řízení na projekt "Opravy komunikací v obcích Máchova kraje". Výběrové řízení provedla firma LAG Podralsko, se kterou má svazek obcí uzavřenou smlouvu na poradenství. Předložena byla následující dokumentace:

- výzva k podání nabídek 6.6.2012 - nabídky lze podávat do 22. 6. 2012, osloveny byly 3 firmy
- výběrová komise - manažer LAG Podralsko, kteří jsou poradci svazku
- protokol o posouzení a hodnocení nabídek: 25. 6. 2012
- vybraná firma - Silnice Žatek s.r.o., Česká Lípa
- smlouva o dílo ze dne 26. 7. 2012 na cenu díla v celkové výši 622 354,40 Kč bez DPH, celkem s DPH 746 825,28 Kč.

Smlouva o dílo
Kontrola byla předložena smlouva o dílo na projekt "Opravy komunikací v obcích Máchova kraje" uzavřená dne 26. 7. 2012, cena díla v celkové výši 622 354,40 Kč bez DPH, celkem s DPH 746 825,28 Kč, termín odevzdání díla byl stanoven do 14. 9. 2012. V době dílného přezkoumání svazku byly práce ukončeny a probíhalo vyúčtování akce, která byla spolufinancována z účelové neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje - grantový fond Program rozvoje venkova. Projekt byl ve sledovaném období ukončen.

Dále byla předložena "Smlouva o zajištění poradenství" ze dne 8. 3. 2012 na dobu určitou do 31. 12. 2012 za celkovou cenu služeb ve výši 150 000 Kč. Smlouva byla spolufinancována z účelové neinvestiční dotace z rozpočtu Libereckého kraje - grantový fond Program rozvoje venkova. Projekt byl ve sledovaném období ukončen.

Smlouvy o přijetí úvěru
Na základě Smlouvy o poskytnutí návratné finanční výpomoci, uzavřené s Městem Doksy schváleno ZM usn. 76/2009, byla svazku obcí v roce 2010 poskytnuta finanční výpomoc ve výši 650 000 Kč na předfinancování projektu "S Máchou za Máchou po Máchově kraji". Finanční výpomoc bude hrazena z dotace na projekt poskytnuté "ex post", splatnost byla stanovena smlouvou nejpozději do 30. 6. 2011.

ZM Doksy na svém zasedání dne 2. 6. 2011 usnesením č. Z 73/11 schválilo revokaci usnesení ve věci Smlouvy o návratné finanční výpomoci mezi Městem Doksy a Svazkem obcí Máchův kraj s tím, že poskytnutá dlouhodobá návratná finanční výpomoc ve výši 650 000 Kč Městem Doksy byla v roce 2011 zvýšena na 1 300 000 Kč a splatnost byla nově stanovena nejpozději do 31. 12. 2011. Následně byla na zasedání ZM Doksy dne 1. 12. 2011 schválena usnesením č. Z 125/11 revokace předchozího usnesení, nově byla upravena splatnost dlužné částky do 31. 12. 2012. Dne 29. 6. 2012 byl úvěr doplačen (BV č. A.2) a dotační účet byl dne 18. 10. 2012 zrušen.

Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím
Svazek obcí Máchův kraj ve sledovaném období neposkytl fyzické ani právnícké osobě žádnou účelovou dotaci.

Dokumentace k veřejným zakázkám
Die zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, proběhlo v roce 2012 ve Svazku obcí Máchův kraj výběrové řízení na projekt "Opravy komunikací v obcích Máchova kraje". Výběrové řízení provedla firma LAG Podralsko, se kterou má svazek obcí uzavřenou smlouvu na poradenství. Předložena byla následující dokumentace:

- výzva k podání nabídek 6.6.2012 - nabídky lze podávat do 22. 6. 2012, osloveny byly 3 firmy
- výběrová komise - manažer LAG Podralsko, kteří jsou poradci svazku
- protokol o posouzení a hodnocení nabídek: 25. 6. 2012
- vybraná firma - Silnice Žatek s.r.o., Česká Lípa
- smlouva o dílo ze dne 26. 7. 2012 na cenu díla v celkové výši 622 354,40 Kč bez DPH, celkem s DPH 746 825,28 Kč.

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Svazek obcí Máchův kraj	Ing. Eva Burešová
2	1	Liberecký kraj	Mgr. Alena Vrbová

Tato zpráva o výsledku hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 3 písm. f) zákona 420/2004 Sb.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Svazek obcí Máchův kraj
 národní Republiky 193
 472 01 Doksy
 IČ: 71202056
 -1-

Ing. Eva Burešová

předsedkyně svazku

24.5.2013 

Územní celek je povinen podle § 13 odst. 1 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření do 15 dnů po projednání zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku podat písemnou informaci o přijetí opatření k nápravě chyb a nedostatků, uvedených ve zprávě, včetně uvedení lhůty, ve které podá písemnou zprávu o plnění přijatých opatření (§ 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření).

Ve lhátě uvedeném územním celkem v písemné informaci zastánce krajskému úřadu je územní celek povinen podle § 13 odst. 2 zákona o přezkoumávání hospodaření zaslat písemnou zprávu o plnění přijatých opatření.

Obě výše uvedené písemnosti zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Libereckého kraje, odboru kontroly, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), a h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.