



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE

odbor kontroly

Č. j.: 16-LK-0125/24/Lis

Z P R Á V A **o výsledku přezkoumání hospodaření** **dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tábor, IČO 70801304, za** **rok 2024.**

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tábor za rok 2024 ve smyslu ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, 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 17.10.2024.

Přezkoumané období od 1.1.2024 do 31.12.2024.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 4.11.2024.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 13.5.2025.

Přezkoumání vykonala:

Bc. Martina Lískovcová, kontrolor pověřený řízením přezkoumání, ev. č. 1299.

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.: 16-LK-0125/24/Lis dne 16.10.2024.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Posledním kontrolním úkonem před vyhotovením této zprávy byla rekapitulace provedeného přezkoumání hospodaření se zástupci územního celku dne 13.5.2025.

Při přezkoumání byli přítomni: Vladimír Tomášek - místopředseda dobrovolného svazku,
Miloslava Bryknarová - účetní.

T +420 485 226 284 E martina.liskovcova@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 nebo 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,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

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 přezkoumání za rok 2024

V rámci přezkoumání hospodaření nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění chyb a nedostatků zjištěných v předchozích letech

V rámci přezkoumání hospodaření za předchozí roky nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2024

C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tábor za rok 2024 podle § 2 a 3 zákona č. 420/2004 Sb.:

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

C.II. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.)

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

C.III. Poměrové ukazatele (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.):

- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0,04 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 0,38 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

Liberec dne 28.5.2025.

Přezkoumání hospodaření vykonala:

Bc. Martina Lískovcová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....
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 územního celku a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu,
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Předseda svazku byl seznámen a byl s ním projednán návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Tábor. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 9 stran po jejím seznámení a projednání převzal předseda svazku .

Mgr. Josef Šimek
předseda dobrovolného svazku obcí

.....
razítko, podpis, dne

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2024.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

Pravidla rozpočtového provizoria

Pravidla rozpočtového provizoria nebyla uplatněna, protože rozpočet na rok 2024 byl schválen do konce roku 2023.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2024 byl zveřejněn v období od 2.11.2023 do 28.11.2023. Ověřeno zveřejnění u čl. obce, např. Tatobity.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2024 byl schválen shromáždění zástupců (SZ) dne 28.11.2023 usnesením č. 17e jako schodkový. Objemy takto schváleného rozpočtu navazují na objemy uvedené ve výkazu Fin 2 - 12 M.

Příjmy celkem 723 840 Kč

Výdaje celkem 1 208 049 Kč

Financování 484 209 Kč

Schválený rozpočet byl zveřejněn dne 11.12.2023. Ověřeno zveřejnění u čl. obce, např. Tatobity.

Rozpočtová opatření

č. 1 schváleno SZ dne 8.2.2024, usn. č. 12e, zveřejněno 20.2.2024,

č. 2 schváleno SZ dne 28.5.2024, usn. č. 12i, zveřejněno 4.6.2024,

č. 3 schváleno předsedou svazku dne 30.6.2024, zveřejněno 10.7.2024,

č. 4 schváleno předsedou svazku dne 30.8.2024, zveřejněno 10.9.2024,

č. 5 schváleno předsedou svazku dne 30.10.2024, zveřejněno 11.11.2024,

č. 6 schváleno SZ dne 3.12.2024, usn. č. 17a, zveřejněno 5.12.2024.

Předseda svazku byl dne 28.5.2024, usn. č. 12j pověřen SZ ke schvalování rozpočtových opatření v rozmezí od 29.5.2024 do 31.12.2024 do výše 1 600 tis. Kč.

Rekapitulace v Kč	Schválený rozp.	Rozp. po změnách	Změna
Příjmy	723 840,00	3 955 423,71	3 231 583,71
Výdaje	1 208 049,00	4 539 632,71	3 331 583,71
Financování	484 209,00	584 209,00	100 000,00

Kontrolou ověřeno promítnutí rozpočtových opatření do výkazu FIN 2 - 12 M k 31.12.2024.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled na období 2024 - 2027 byl schválen SZ dne 28.11.2023, usn. č. 17f. Návrh výhledu byl zveřejněn od 2.11.2023 do 15.12.2023. Schválený výhled byl zveřejněn dne 11.12.2023. Ověřeno zveřejnění u čl. obce např. Nová Ves nad Popelkou dne 11.12.2023.

Roky/tis. Kč	2024	2025	2026	2027
Příjmy	1 332	1 391	1 401	1 401
Výdaje	1 332	1 391	1 401	1 401

Následný střednědobý výhled na období 2026 - 2028 byl schválen 3.12.2024, usn. č. 17c. Návrh výhledu byl zveřejněn od 11.11.2024 dosud. Schválený výhled byl zveřejněn dne 5.12.2024. Ověřeno zveřejnění u čl. obce např. Tatobity dne 11.12.2024.

Roky/tis. Kč	2026	2027	2028
Příjmy	1 495	1 495	1 495
Výdaje	1 495	1 495	1 495

Závěrečný účet

Závěrečný účet včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření (Zpráva) svazku za rok 2023 byl projednán a schválen "bez výhrad" SZ dne 28.5.2024, usn. č. 12k. Návrh závěrečného účtu včetně Zprávy byl zveřejněn od 13.5.2024 do 7.6.2024. Schválený závěrečný účet včetně Zprávy zveřejněn od 4.6.2024. Ověřeno zveřejnění u čl. obcí, např. Nová Ves nad Popelkou.

Bankovní výpis

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2024:

BÚ č. 27-2584380287/0100	691 990,81 Kč (BV 12)
BÚ č. 94-50217451/0710	8 695,98 Kč (BV 14)

Celkem 700 686,79 Kč

Vykázaný souhrn prostředků na účtech k 31.12.2024 navazoval na zůstatek účtu 231 výkazu Rozvaha a na ř. 6010 a 6030 výkazu FIN 2 - 12 M, ověřeno inventarizací.

Hlavní kniha

Kontrola byla předložena hlavní kniha - obratová předvaha za 1 - 12/2024.

Inventurní soupis majetku a závazků

K zajištění inventarizace majetku svazku k 31.12.2024 byly kontrole předloženy:

- Plán inventur na rok 2024 ze dne 22.11.2024, Příloha č. I a II.
- Protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 4.12.2024. Součástí byly podpisové vzory členů.
- Inventarizační zpráva ze dne 20.1.2025. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.
- Stavby majetku k 31.12.2024 uvedené na inventurních soupisech souhlasily se stavy v účetnictví.

Kniha došlých faktur

Kniha došlých faktur byla vedena v počítači v programu. K 30.9.2024 bylo přijato 43 faktur. K 30.9.2024 nebyla uhrazena faktura č. 53 v objemu 120 443,40 Kč. Kontrola prověřila faktury č. 20 - 23, 25, 26 (BV 6), 30 - 33, 35, 36 (BV 8), 37, 39 - 43 (BV 9). K 31.12.2024

bylo přijato 54 faktur a nebyla uhrazena faktura č. 24 ve výši 5 000 Kč (po splatnosti), ověřeno inventarizací. Kontrola prověřila faktury č. 46 - 51 (BV 10 -12).

Kniha odeslaných faktur

Svazek k 30.9.2024 vystavil 25 faktur (převážně čl. poplatky). V kontrolovaném období do 30.9.2024 nebyla uhrazena faktura č. 25 ve výši 3 750 Kč, souhlasilo se zůstatkem výkazu Rozvaha k 30.9.2024. Kniha faktur byla vedena ručně v tiskopisu. Kontrolou byly ověřeny faktury č. 2 - 10 (BV 3,4). K 31.12.2024 bylo vystaveno 36 faktur. Zůstatek účtu 311 byl k 31.12.2024 vykázán s nulovým zůstatkem, ověřeno inventarizací. Kontrolou byly ověřeny faktury č. 26 - 36 (poplatky členských obcí) BV 10.

Pokladní kniha (deník)

Svazek nevedl pokladnu, veškeré peněžní operace byly prováděny bezhotovostním způsobem.

Příloha rozvahy

Kontrola byla předložena Příloha za 1 - 12/2024.

Rozvaha

Kontrola byla předložena Rozvaha sestavená k 31.12.2024. Stálá aktiva po proúčtované korekci činila 6 464 tis. Kč. Svazek obcí v kontrolovaném období neevidoval žádné dlouhodobé pohledávky a ani dlouhodobé závazky. Ke krátkodobým pohledávkám nebyly tvořeny opravné položky. Krátkodobé závazky byly tvořeny převážně závazky vůči dodavatelům, zaměstnancům a výnosy příštích období. K významnému pohybu došlo na účtu 021 (stavby), kde došlo k vyřazení majetku na základě darovacích smluv ve výši 2 751 tis. Kč (jednalo se o vyřazení majetku členským obcím - např. parkovací plocha, obnova silnice, rozhlas, veřejné osvětlení). Darovací smlouvy byly schváleny na SZ dne 28.5.2024 usn. č. 12b. Majetek byl z evidence vyřazen 1.7.2024. Dále došlo k vyřazení kompostérů a převodu na obyvatele členských obcí na základě Smlouvy o výpůjčce a následnému darování po skončení doby udržitelnosti. Kompostéry byly vyřazeny ve výši 2 375 tis. Kč (členské obce Nová Ves nad Popelkou, Bradlecká Lhota, Železnice, Rovensko pod Troskami), ověřeno inventarizací účtů.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Dle předloženého výkazu FIN 2 - 12M k 31.12.2024 je plnění rozpočtu v příjmech a výdajích po konsolidaci v Kč následující:

	Schv. rozpočet	Rozp. po změnách	Skutečnost	% RU
Příjmy	723 840,00	3 955 423,71	3 966 146,76	100,27
Výdaje	1 208 049,00	4 539 632,71	3 852 221,96	84,86
Financování	484 209,00	584 209,00	- 113 924,80	xxx

Hospodaření svazku skončilo rozpočtovým přebytkem ve výši 114 tis. Kč.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolou Výkazu zisku a ztráty (VZZ) za období 1 - 12/2024 bylo zjištěno, že výsledek hospodaření běžného účetního období (VH BÚO) byla zisk ve výši 619 876,01 Kč a souhlasil se zůstatkem účtu VH BÚO vykázaným v Rozvaze ke stejnému datu. DSO nevykonává hospodářskou činnost.

Náklady celkem	1 770 959,47 Kč
Výnosy celkem	2 390 835,48 Kč

Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí

Kontrola byla předložena Smlouva o vytvoření dobrovolného svazku obcí ze dne 13.7.2001, kterou uzavřely obce Bradlecká Lhota, Nová Ves nad Popelkou, Syřenov, Kyje a město

Lomnice nad Popelkou. Účelem svazku je ochrana společných zájmů a zmnožení fin. prostředků. Dále byly předloženy:

- Dodatek č. 1 z 7/2003 - přistoupení obce Železnice,
- Dodatek č. 2 z 9/2005 - nové stanovení majetku,
- Dodatek č. 3 z 2/2007 - přistoupení obcí Tatobity, Žernov, Veselá, Holenice a města Rovensko pod Troskami.

V kontrolovaném období nebyla smlouva měněna.

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí

Kontrole byly předloženy Stanovy svazku ze 13.7.2001. Předmětem činnosti svazku je např. postup a koordinace investičních akcí, ekologická stabilita, propagace regionu, zásobování vodou, péče o životní prostředí. Orgány svazku jsou - shromáždění starostů, předseda, první a druhý místopředseda, dozorčí rada. Ke Stanovám byly předloženy 4 dodatky. Poslední z 28.5.2013. V kontrolovaném období nedošlo k aktualizaci stanov.

Darovací smlouvy

Kontrola byla předložena Darovací smlouva uzavřena dne 28.6.2024 mezi městem Rovensko pod Troskami (obdarovaný) a Mikroregionem Tábor, IČO 70801304 (dárce) na převod majetku – veřejné osvětlení prodloužení VO v ul. Žižkova o 3 sadové ocelové sloupy. Účetní hodnota darovaného majetku byla ve výši 263 931,37 Kč (vyřazeno z evidence majetku 021 - 0401 dne 1.7.2024).

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

pol. 4116 571 074,36 Kč

- na základě rozhodnutí č. 22_024/0001112 od MŽP na akci: „Vratné kelímky pro Mikroregion Tábor“, finanční prostředky ve výši 571 074,36 Kč byly přijaty dne 18.6.2024 (BV KB 7).

pol. 4121 1 456 330,25 Kč

- členské příspěvky obcí stanovené v rámci schvalování rozpočtu svazku na rok 2024 ve výši 643 840 Kč,
- na základě Smluv o poskytnutí dotace přijato od členských obcí (Rovensko pod Troskami, Nová Ves nad Popelkou, Syřenov, Tatobity) ve výši 149 118,80 Kč na Optimalizaci informačního systému,
- neinvestiční dotace na základě Smluv o poskytnutí dotace od členských obcí (Lomnice nad Popelkou, Rovensko pod Troskami, Nová Ves nad Popelkou, Tatobity) ve výši 492 875,45 Kč na akci: „Vratné kelímky pro Mikroregion Tábor“,
- na základě Smluv o poskytnutí dotace přijato od členských obcí (Nová Ves nad Popelkou, Kyje) ve výši 7 500 Kč a 12 200 Kč na akci: „Zvýšení dostupnosti pro občany“,
- mimořádný příspěvek od členských obcí na provoz Mikroregionu Tábor ve výši 53 335 Kč, (schváleno v rámci RO. č. 3).
- mimořádný příspěvek od členských obcí na provoz Mikroregionu Tábor ve výši 97 461 Kč, (schváleno v rámci RO. č. 5).

pol. 4122 30 000 Kč

- dotace z Dotačního fondu Královéhradeckého kraje, na realizaci projektu „Poradenská činnost v MR Tábor“, finanční prostředky ve výši 30 000 Kč byly přijaty dne 13.6.2024 (BV KB 6).

pol. 4221 1 118 019,10 Kč

- 917 159,10 Kč - dotace od obcí Rovensko pod Troskami, Bradlecká Lhota, Nová Ves nad Popelkou, Tatobity na akci „Nákup techniky a osazení turistického informačního systému“,

- 200 860 Kč - dotace od obcí Nová Ves nad Popelkou a Tatobity na akci: „Pořízení myčky".
Zařazeno na účtu 022.

pol. 4222 700 000 Kč

- účelová dotace z rozpočtu Libereckého kraje č. OLP/2418/2024 „Zvýšení dostupnosti pro občany“ ve výši 630 000 Kč, finanční prostředky přijaty dne 19.8.2024 (BV KB 8),
- účelová dotace z rozpočtu Libereckého kraje č. OLP/1921/2023 „Nákup techniky a osazení turistického informačního systému“ ve výši 70 000 Kč, finanční prostředky přijaty dne 19.9.2024 (BV KB 9)

Smlouvy o dílo

Kontrola byla předložena Smlouva o dílo uzavřená dne 5.6.2023 mezi mikroregionem (objednatel) a RYDVAL – ELEKTRO s.r.o., Lomnice nad Popelkou, IČO 25298194 (zhotovitel) na akci „Vybudování přípojky elektro pro informační stánek na hoře Tábor včetně nabíječky elektrokol“. Termín splnění díla - 1. etapa do 10/2023, 2. etapa do 4/2024. Cena díla 195 929,76 Kč bez DPH (237 075,01 Kč s DPH). Mikroregionu nevznikla povinnost zveřejnit smlouvu na profilu zadavatele. Uzavření smlouvy bylo schváleno SZ dne 30.5.2023, usn. č. 11c.

Finanční plnění v roce 2023: faktura přijatá č. 50 na částku 61 250,90 Kč (BV 12).

Finanční plnění v roce 2024: faktura přijatá č. 19 na částku 175 824,11 Kč (BV 5).

Dále byla předložena smlouva o dílo k veřejné zakázce malého rozsahu na akci „Optimalizace turistického informačního systému“ uzavřená mezi mikroregionem (objednatel) a Sdružením Český Ráj, z.s. (zhotovitel) ze dne 9.2.2024 ve výši 298 241,80 Kč. Protokol o předání a převzetí ze dne 28.6.2024. Smlouva byla schválena dne 8.2.2024 usn. č. 12a. Zhotovitel se zavázal dokončit dílo ve lhůtě max. do 140 dnů od podpisu smlouvy. Místo plnění zakázky: Nová Ves nad Popelkou, Syřenov, Rovensko po Troskami, Tatobity.

Finanční plnění: Zálohová faktura č. 4 na základě smlouvy byla uhrazena dne 1.3.2024 ve výši 178 945,08 Kč, doplatek faktury č. 27 ve výši 119 296,72 Kč byl uhrazen 4.7.2024.

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

Kontrola byla předložena Kupní smlouva uzavřená mezi Mikroregionem (kupující) a Miroslavem Pěničkou, IČO: 87640295 (prodávající) dne 1.8.2024 na nákup techniky – komunální traktor Vega 26FD Comfort za kupní cenu 690 380 Kč včetně DPH. Součástí kupní smlouvy byla Příloha č. 1 - technické podmínky zboží. Uhrazeno na základě faktury č. 30 ve dvou platbách (1. platba uhrazena dne 22.8.2024 ve výši 200 000 Kč a 2. platba uhrazena dne 2.9.2024 ve výši 480 170 Kč. Do majetku zařazeno dne 10.10.2024. Smlouva byla zveřejněna dne 8.8.2024.

Dokumentace k veřejným zakázkám

Kontrola byly předloženy dokumenty k veřejné zakázce malého rozsahu na akci „Optimalizace turistického informačního systému“:

- lhůta pro podání nabídky do 22.1.2024 do 8:30 hod.,
- jmenování komise pro otevírání a posouzení a hodnocení nabídek,
- hodnocení nabídky podle nejnížší nabídnuté ceny,
- podány 3 nabídky,
- nejnížší nabídku podal dodavatel Sdružení Český Ráj, z.s. ze dne 15.1.2024,
- oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 25.1.2024,
- nabídnutá cena včetně DPH byla 298 241,80 Kč,
- Smlouva o dílo podepsaná dne 9.2.2024,

- Protokol o předání a převzetí ze dne 28.6.2024,

Vnitřní předpis a směrnice

Mikroregion má ucelený soubor směrnic z minulých let. V kontrolovaném období nebyly aktualizovány.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

Kontroly byly předloženy zápisy a usnesení z jednání SZ ze dne 28.2., 20.3., 28.5., 24.9. a 3.12.2024. Dále byl předložen zápis ze dne 28.11.2023 (rozpočet 2024 a střednědobý výhled rozpočtu na období 2024-2027).

Kontrolní systém mikroregionu

Kontroly byla předložena Zpráva o výsledku kontroly finanční činnosti mikroregionu v roce 2024 ze dne 14.10.2024.

Schvalování

Účetní závěrku za rok 2023 schválil v souladu se stanovami orgán pro schvalování účetní závěrky dne 28.5.2024 SZ vzalo schválení účetní závěrky na vědomí dne 28.5.2024. Kontrole byl předložen Protokol o schválení účetní závěrky.