

# Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/62894/2011/KŘ-K/7346

Č.j.: KUOK 975/2012

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 10

Přílohy: 0

## Zpráva

### o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko

za rok 2011,

IČ 70961051

**Přezkoumání se uskutečnilo dne 13. 3. 2012** na základě žádosti a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon).

**Místo provedení přezkoumání:** úřad Mikroregion Hranicko

**Přezkoumané období:** 1. 1. 2011 - 31. 12. 2011

**Přezkoumání hospodaření vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Petra Krejsová Odehnalová
- kontrolor: Ing. Jaromír Sládek

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje Bc. Ing. Libor Kolář

**Zástupci svazku obcí:** Ing. Petr Pajdla - předseda  
Hana Piknová – účetní  
Ing. Marcela Tomášová - projektová manažerka

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.**

## ZÁVĚR

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2011

- kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny, nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona).

## **Předmět přezkoumání hospodaření:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona je přezkoumání hospodaření 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.

### **Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:**

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

### **Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:**

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2011 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: měsíční k běžnému účtu u ČS č. A.9 - A.12 za období 9 - 12/2011 (běžný účet k úvěrovému účtu) vč. účtovacích dokladů a přijatých faktur uhrazených v tomto období
- Bankovní výpis: denní k běžnému účtu u Českomoravské záruční a rozvojové banky, a. s. č. 1/2011 - 2/2011 za období 11 - 12/2011 (dotační účet) vč. účtovacích dokladů a přijatých faktur uhrazených v tomto období
- Dokumentace k veřejným zakázkám: Výzva k podání nabídky k veřejné zakázce malého rozsahu na Pořízení techniky pro Mikroregion Hranicko v rámci projektu

Udržovaná veřejná prostranství v Mikroregionu ze dne 25. 5. 2011, Výběr dodavatelů ze dne 6. 6. 2011

- Dokumentace k veřejným zakázkám: Realizace výběrového řízení na akci "Zásobování obcí Potštátska napojením na SV Hranice"
- Hospodářská činnost: Živnostenský list ev. č. 380803-51803 č. j. OŽÚ/23394/06 ze dne 27. 9. 2006 vydaný Městským úřadem Hranice, odbor Obecní živnostenský úřad
- Inventurní soupis majetku a závazků: Plán inventur na rok 2011 schválený předsedou svazku obcí 15. 11. 2011 včetně zřízení inventarizační komise, Harmonogramu prací spojených s přípravou a průběhem fyzických inventarizací k 31. 12. 2011 a Seznamu inventurních soupisů - inventarizační položky, Inventarizační zpráva rok 2011 ze dne 25. 1. 2012 včetně Záznamu o proškolení inventarizační komise ze dne 24. 11. 2011 podepsaném všemi členy inventarizační komise, Seznamu inventurních soupisů a včetně odkazu na seznam inventarizačních položek, Zápisy o zařazení majetku
- Kniha došlých faktur: vedena ručně
- Kniha odeslaných faktur: vedena ručně
- Kontrolní komise: Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ze dne 3. 11. 2011
- Návrh rozpočtu: na rok 2011 vyvěšen na úředních deskách členských obcí po dobu 15 dnů před jeho projednáním, ve stejném termínu vyvěšen v elektronické podobě způsobem umožňujícím dálkový přístup
- Pokladní doklad: výdajové pokladní doklady č. 1 - 31 vč. účtovacích dokladů č. 210001 - 210031 za období 1 - 5/2011
- Pokladní kniha (deník): vedena ručně
- Pravidla rozpočtového provizoria: svazku obcí do schválení rozpočtu roku 2011 v období od 1. 1. 2011 do 31. 3. 2011 schválena na valné hromadě svazku obcí dne 30. 11. 2010
- Příloha rozvahy: sestavená k 31. 12. 2011
- Rozpočtová opatření: rozpočtové opatření č. 1 ze dne 8. 9. 2011 (schválené předsedou svazku obcí)
- Rozpočtová opatření: rozpočtové opatření č. 2 ze dne 30. 11. 2011 a rozpočtové opatření č. 3 ze dne 31. 12. 2011 (obě schválená radou svazku obcí)
- Rozpočtový výhled: sestavený na období 2012 - 2013
- Rozpočtový výhled: sestavený na období 2011 - 2012
- Rozvaha: sestavená k 31. 12. 2011
- Rozvaha: sestavená k 31. 10. 2011
- Schválený rozpočet: dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko na rok 2011 schválila valná hromada svazku obcí dne 29. 3. 2011
- Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí: Zakladatelská smlouva dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Hranicko" ze dne 17. 12. 2001
- Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím: 12 smluv o poskytnutí finančního příspěvku v rámci Grantového programu regionu Hranicko 2011 (DSO poskytovatel)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí dotace ve výši 4 660 000 Kč na realizaci akce "Zásobování obcí Potštátska napojením na SV Hranice", uzavřená s Olomouckým krajem dne 27. 7. 2010 + Dodatek č. 1 ke smlouvě

ze dne 26. 5. 2011 + Dodatek č. 2 ke smlouvě ze dne 6. 12. 2011 + Rozpočtové opatření OE KÚOK ze dne 26. 10. 2011 na účelovou investiční dotaci ve výši 4 660 000 Kč na realizaci stavby "Zásobování obcí Potštátska napojením na SV Hranice"

- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí Ministerstva zemědělství o poskytnutí dotace na akci "Zásobování obcí Potštátska napojením na SV Hranice" pod č. 129D182003304 (ÚZ 29 897) ze dne 12. 8. 2011 + Pokyn k nastavení rozpočtového limitu na akci č. 129D182003304
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Rozhodnutí o poskytnutí dotace na projekt "S přírodou a tradicemi společně" č. CZ.3.22/3.1.00/09.01560 realizovaný v rámci Operačního programu přeshraniční spolupráce Česká republika - Polská republika 2007 - 2013 ze dne 2. 8. 2010 vydané ČR - Ministerstvem pro místní rozvoj, Odbor evropské územní spolupráce + Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu na spolufinancování projektu "S přírodou a tradicemi společně" č. CZ.3.22/3.1.00/09.01560 realizovaného v rámci Operačního programu přeshraniční spolupráce Česká republika - Polská republika 2007 - 2013 ze dne 16. 8. 2010 vydané ČR - Ministerstvem pro místní rozvoj, Odbor evropské územní spolupráce + Žádost o platbu č. CRR/SM/13843/2011SKoa za projekt č. CZ.3.22/3.1.00/09.01560 podaná dne 25. 7. 2011 + Výpis zápisů zaúčtovaných pod ORG 21 za období 12/2010 + Výpis zápisů zaúčtovaných pod ORG 21 za období 2/2011 (zkontrolováno označení účelového znaku na přijaté dotaci, zkontrolováno označení účelového znaku na uplatněných výdajích k žádosti o platbu za projekt ze dne 25. 7. 2011, kontrola způsobilosti výdajů projektu přísluší poskytovateli, výdaje v období 2010 - 2011)
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Smlouva o poskytnutí investičního příspěvku ve výši 500 000 Kč z Programu obnovy venkova Olomouckého kraje 2011 č. 2011/01590/OSR/DSM, uzavřená s Olomouckým krajem dne 22. 6. 2011, na realizaci projektu s názvem "Udržovaná veřejná prostranství v Mikroregionu Hranicko" + Rozpočtové opatření KÚOK-OE ze dne 18. 7. 2011 na poskytnutí účelové investiční dotace ve výši 500 000 Kč na realizaci projektu s názvem "Udržovaná veřejná prostranství v Mikroregionu Hranicko" (ÚZ 00 017) + Výpis zápisů dle ÚZ 00 017 za období 11/2011 + Závěrečná zpráva o ukončení realizace projektu z Programu obnovy venkova 2011 + Finanční vyúčtování příspěvku z Programu obnovy venkova 2011 ze dne 27. 10. 2011 + kopie souvisejících účetních dokladů
- Smlouvy o přijetí úvěru: Smlouva o úvěru č. 0290181419 ze dne 19. 11. 2009 uzavřená s Českou spořitelnou, a. s. (DSO dlužník) + Smlouva o zastavení pohledávky z bankovního účtu č. 0290181419\_ZÚ ze dne 19. 11. 2009 + Smlouva o vyplňovacím právu směnečném č. 0290181419\_S ze dne 19. 11. 2009
- Smlouvy o výpůjčce: 1 smlouva o výpůjčce ze dne 30. 8. 2011 uzavřená s členskou obcí Dolní Těšice (DSO půjčitel)
- Smlouvy o výpůjčce: 5 smluv o výpůjčce ze dne 30. 8. 2011 uzavřených s členskými obcemi Klokočí, Partutovice, Horní Újezd, Skalička a Černotín (DSO půjčitel)
- Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí: Stanovy dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Hranicko" ze dne 16. 9. 2005
- Účtový rozvrh: na rok 2011 zpracovaný na PC, průběžně aktualizován
- Vnitřní předpis a směrnice: platné k 31. 12. 2011, aktualizována Vnitřní směrnice č. 1 Pokyn pro vedení účetnictví a oběh účetních dokladů
- Vnitřní předpis a směrnice: Vnitřní směrnice č. 6 pro provedení inventarizace, Vnitřní směrnice č. 7 Odepisování dlouhodobého majetku a Pravidla pro odpisování dlouhodobého majetku v roce 2011 v Mikroregionu Hranicko
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 12. 2011

- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený k 31. 10. 2011
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 10. 2011
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený k 31. 12. 2011
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: valná hromada ze dne 15. 11. 2011 a 26. 1. 2012
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: rada ze dne 11. 1. 2011, 20. 1. 2011, 11. 3. 2011, 29. 3. 2011, 14. 4. 2011, 21. 4. 2011, 24. 5. 2011, 30. 8. 2011, 12. 9. 2011, 4. 10. 2011, 14. 10. 2011 a 9. 11. 2011
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: rada ze dne 13. 12. 2011
- Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: valná hromada ze dne 30. 11. 2010, 20. 1. 2011, 29. 3. 2011 a 24. 5. 2011
- Závěrečný účet: dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2010 schválila valná hromada svazku obcí dne 29. 3. 2011 s výhradou včetně přijetí opatření, vyvěšen na úředních deskách členských obcí po dobu 15 dnů před jeho projednáním, vyvěšen v elektronické podobě způsobem umožňující dálkový přístup

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci dobrovolného svazku obcí, dobrovolný svazek obcí Mikroregion Hranicko:

- neuskutečnil finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřel smlouvu o sdružení a neuskutečnil finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřel smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- neuzavřel kupní, směnnou, nájemní a darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřel smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- nekoupil, ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady,
- nezřídil věcná břemena k majetku územního celku.

## **B. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2011

- **kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčích přezkoumáních, které byly již napraveny, nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků**

### **a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko za rok 2010 bylo zjištěno:

1. Valná hromada dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko na svém zasedání konaném dne 30. 11. 2010 po projednání delegovala na předsedu svazku provedení rozpočtového opatření do konce roku 2010. Předseda svazku obcí schválil k 31. 12. 2010 rozpočtové opatření č. 3 v celkovém objemu 146 655 Kč. Kontrolou Výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M sestaveného k 31. 12. 2010 bylo zjištěno, že schválené rozpočtové opatření bylo přeneseno do výkazu Fin 2-12 M v odlišné podobě.

Porušeno ustanovení přílohy č. 4 odst. 2 a 4 vyhlášky č. 449/2009 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti a způsob sestavení finančního výkazu pro hodnocení plnění rozpočtů územních samosprávných celků, regionálních rad a dobrovolných svazků obcí - Fin 2-12 M.

Přijaté opatření: Valná hromada Mikroregionu Hranicko dne 29. 3. 2011 schválila závěrečný účet svazku obcí s výhradou. Jako opatření uložila účetní svazku obcí účtovat o rozpočtu a úpravách rozpočtu tak, jak schválí odpovědné orgány a v souladu s platnými právními předpisy.

K datu dílčího přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2011 bylo kontrolou účetního dokladu, kterým bylo zaúčtováno schválené rozpočtové opatření č. 1 ze dne 8. 9. 2011 zjištěno, že bylo zaúčtováno dle schváleného návrhu rozpočtového opatření.

**Tímto opatřením se významně snižuje riziko možného opakování nedostatku, lze tak považovat nedostatek za odstraněný.**

#### **b) při dílčím přezkoumání**

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko bylo zjištěno:

1. Dobrovolný svazek obcí Mikroregion Hranicko má dle ustanovení článku V. bod 4. písmeno e) svých stanov stanoveno, že do pravomoci valné hromady náleží schvalování rozpočtu svazku a jeho změn. Na svém jednání dne 24. 5. 2011 Valná hromada Mikroregionu Hranicko schválila usnesením č. VH 22/2011 mimořádné členské příspěvky na dofinancování projektu Nákup techniky (spolufinancovaný z Programu obnovy venkova Olomouckého kraje, dále jen "POV") a pověřila předsedu svazku schválením rozpočtového opatření.

Dne 8. 9. 2011 schválil předseda svazku rozpočtové opatření č. 1 v celkovém objemu příjmů a výdajů ve výši 13 238 534 Kč. V tomto rozpočtovém opatření byly zahrnuty především změny příjmů a výdajů týkající se dvou projektů, a to projektu Nákup techniky (spolufinancovaný z POV) a projektu Zásobování obcí Potštátska napojením na SV Hranice (dále jen "Voda na Potštát"). Předseda svazku schválil rozpočtové opatření ve větším rozsahu, než jakým ho pověřila valná hromada usnesením č. VH 22/2011 dne 24. 5. 2011. Pověření valnou hromadou usnesením č. VH 22/2011 se týkalo zmocnění ke schválení rozpočtového opatření k financování projektu Nákup techniky z Programu obnovy venkova Olomouckého kraje (tedy ve výši 1 213 182 Kč). Schválením objemu rozpočtového opatření na následující pol.

#### **I. Rozpočtové příjmy - změna**

odd. §	pol.	v objemu
2321	3122	1 940 000,00 Kč přijaté investiční transfery

4216		5 000 000,00 Kč financování Zásobování obcí Potštátska napojením na SV Hranice
4134		423 942,00 Kč převody z rozpočtových účtů
4222		4 660 000,00 Kč financování Zásobování obcí Potštátska napojením na SV Hranice
3636	2111	1 410,00 Kč příjmy z poskytování služeb
3636	2324	-186 720,00 Kč
3399	2324	186 720,00 Kč
Celkem změna příjmů nad rámec pověření		12 025 352,00 Kč

#### II. Rozpočtové výdaje - změna

3636	5038	500,00 Kč ostatní pov. pojistné hrazené zaměstnavatelem
3636	5166	8 000,00 Kč konzultační, poradenské a právní služby
3636	5901	-55 290,00 Kč rezerva
3636	6121	11 648 200,00 Kč na financování Zásobování obcí Potštátska napojením na SV Hranice
6330	5345	423 942,00 Kč převody vlastním rozpočtovým účtům
Celkem změna výdajů nad rámec pověření		12 025 352,00 Kč

v celkovém objemu 12 025 352 Kč překročil předseda svazku své pravomoci.

*Nedodrženo ustanovení článku V. bod 4. písmeno e) Stanov dobrovolného svazku obcí "Mikroregion Hranicko", které stanoví, že do pravomoci valné hromady náleží mimo jiné schvalování rozpočtu svazku a jeho změn.*

Přijaté opatření: Valná hromada Mikroregionu Hranicko dne 15. 11. 2011 pověřila Radu svazku k provedení rozpočtových opatření do výše 10 mil. Kč do konce roku 2011. Valná hromada svazku vzala dne 26. 1. 2012 na vědomí zápis z dílčího přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2011 a schválila rozpočtové opatření č. 1/2011. Při kontrole rozpočtového opatření č. 2/2011 a 3/2011 nebyly zjištěny nedostatky.

**Nedostatek byl odstraněn.**

#### **D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona):**

Na případná rizika neupozorňujeme.

**E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2011 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	3,75 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	1,49 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Hranice, 13. 3. 2012

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Ing. Petra Krejsová Odehnalová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD  
OLOMOUCKÉHO KRAJE  
(31)

  
.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ing. Jaromír Sládek

.....  
kontrolor

  
.....  
podpis kontrolora

### **Poučení**

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

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 dobrovolný svazek obcí na adresu Krajského úřadu Olomouckého kraje, oddělení kontroly, s uvedením jména kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný předseda dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2011 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.



Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Mikroregion Hranicko obdržel a s jeho obsahem byl seznámen předseda svazku obcí dne 19. 3. 2012

Ing. Petr Pajdla

.....

  
.....  
podpis

Mikroregion Hranicko

Tř. 1. máje 2063

753 01 Hranice

IČ: 709 61 051

**Rozdělovník:**

1 stejnopis pro dobrovolný svazek obcí Mikroregion Hranicko

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly

**Upozornění:**

Kontrolou dokumentace k veřejné zakázce na projekt s názvem "Udržovaná veřejná prostranství v Mikroregionu Hranicko" byl zjištěn nesoulad s postupem výběrového řízení stanoveným radou Mikroregionu Hranicko. V zápisu rady Mikroregionu Hranicko ze dne 21. 4. 2011, bod 3. byl stanoven postup při zadávání veřejné zakázky. Jedná se o veřejnou zakázku malého rozsahu. Zadavatel není povinen zadávat podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v platném znění, veřejné zakázky malého rozsahu; veřejný zadavatel je však povinen dodržet zásady uvedené v § 6 výše uvedeného zákona. Zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace byly v tomto případě dodrženy.

Upozorňujeme na to, že v oblasti veřejných zakázek je potřeba dodržovat vnitřní předpisy, směrnice a pokyny příslušných odpovědných orgánů dobrovolného svazku.

Valná hromada svazku vzala dne 26. 1. 2012 na vědomí zápis z dílčího přezkoumání hospodaření svazku obcí za rok 2011.