

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 001775/2022/KUSK
SpZn: SZ_034514/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO REGION TAXIS BOHEMIA

**IČ: 75085828
za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření DSO Region Taxis Bohemia za rok 2021 bylo zahájeno dne 29.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 9. 2. 2022
- 13. 10. 2021

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Přezkoumávané období:

01.01.2021 - 31.12.2021

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková**

Zástupci DSO:

**Milan Moc - předseda DSO
Pavla Jelínková - účetní**

Pověření k přezkoumání podle § 5 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb., vše ve znění pozdějších předpisů, vydala vedoucí Odboru interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje Mgr. Štěpánka Dvořáková Týcová dne 28.7.2021 pod č.j. 095448/2021/KUSK.

Předmětem přezkoumání jsou dle ust. § 2 zák. č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření územního celku, tvořící součást závěrečného účtu podle zákona č. 250/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů, a to:

- 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 vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- 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,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu ustanovení § 12 odst. 1 písm. g) kontrolního řádu učiněným dne 09.02.2022 bylo shrnutí kontrolních zjištění, předání přezkoumaných dokumentů zástupcům územního celku a prohlášení kontrolora pověřeného řízením přezkoumání, že kontrola na místě je ukončena.

A. Přezkoumané písemnosti

Střednědobý výhled rozpočtu

- na roky 2020-2022 schválen dne 4.12.2018, návrh zveřejněn v členských obcích svazku od 15.11.2018 do 4.12.2018, zveřejněn dne 4.12.2018

Návrh rozpočtu

- na rok 2021
- zveřejněn dle doložek v členských obcích svazku od 10.11.2020 do 8.12.2020

Schválený rozpočet

- valnou hromadou dne 8.12.2020 jako schodkový (schodek je krytý z finančních prostředků z let minulých), závazné ukazatele odvětvové třídění dle rozpočtové skladby (položky), schválený rozpočet zveřejněn dne 6.1.2021

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno valnou hromadou svazku dne 25.5.2021, zveřejněno dle doložky dne 25.5.2021
- č. 2 schváleno valnou hromadou svazku dne 3.12.2021, zveřejněno dle doložky dne 6.12.2021

Závěrečný účet

- roku 2020 schválen valnou hromadou svazku obce dne 25.5.2021 "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn ve dnech od 5.5.2021 do 25.5.2021, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 1.6.2021.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.8.2021 ze dne 14.9.2021, k 30.9.2021 ze dne 13.10.2021, k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 24.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 24.1.2022

Rozvaha

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 31.12.2021 odeslána do CSUIS dne 24.1.2022

Příloha rozvahy

- k 30.6.2021 ze dne 19.7.2021, k 31.12.2021 odeslána do CSUIS dne 24.1.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 31.8.2021, k 31.12.2021

Kniha došlých faktur

- za období leden až prosinec (č.321009)

Kniha odeslaných faktur

- za období leden až prosinec (č.421036)

Faktura

- č. 321001 - 321007

Bankovní výpis

- od č. 1/2021 do č. 12/2021 k účtu č. 2901641509/2010 vedenému u Fio banky, a.s.

Účetní doklad

- od č. 120001 do č. 120070 k účtu č. 2901641509/2010 vedenému u Fio banky, a.s.
- předpisy faktur došlých č. 710001 - 710009
- předpisy faktur vydaných č. 810001 - 810036
- přeúčtování hospodářského výsledku č.610003
- pokladna č. 410001,410013,410015

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen až prosinec - vedena v modulu Triada

- skonto pokladní hotovosti ke dni 13.10.2021 v 9.00 hod. činilo Kč 6.243,00 shodně se zůstatkem uvedeným v pokladní knize k dokladu č. P21000008 ze dne 8.9.2021

Pokladní doklad

- od č. P21000001 ze dne 25.3.2021 do V21000015 ze dne 16.12.2021

Evidence majetku

- vedena v modulu Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021"

Smlouvy o výpůjčce

- vysoušeče ze dne 8.10.2021 vypůjčitel obec Mcely doba výpůjčky 30 dní
- vysoušeče ze dne 7.1.2021 vypůjčitel obec Netřebice doba výpůjčky 30 dní

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 8.12.2020 (rozpočet), 25.5.2021 (závěrečný účet, účetní závěrka), 3.12.2021 - nepřezkoumáváno použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Region Taxis Bohemia, dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu kupní, směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, ani jinou smlouvu o nabytí a převodu majetku včetně smlouvy o nakládání s věcnými právy, nehospořádal s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, a to ani v případech taxativně vyjmenovaných v § 38 odst. 3 zákona o obcích, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel smlouvu o přijetí a poskytnutí úvěru nebo zápůjčky, smlouvu o poskytnutí dotace, smlouvu o přijetí dotace, smlouvu o převzetí dluhu, o převzetí ručitého závazku, o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, smlouvu o společnosti a poskytování majetkových hodnot podle smlouvy o sdružení, jehož je DSO společníkem, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, nevydal komunální dluhopisy, nezřídil ani nezrušil příspěvkovou organizaci a organizační složku, nezaložil ani nezrušil právnickou osobu, neuskutečnil majetkové vklady do právnických osob, neprovozoval hospodářskou (podnikatelskou) činnost, uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

B. Zjištění z přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Region Taxis Bohemia:

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných:

a) při dílčím přezkoumání

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při přezkoumání hospodaření za předchozí roky

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D) Závěr

Při přezkoumání hospodaření DSO Region Taxis Bohemia za rok 2021 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů

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

Upozornění na rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:
Neuvádí se.

Podíly dle § 10 odst. 4 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., v platném znění:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

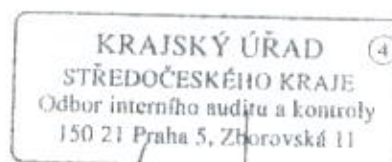
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Region Taxis Bohemia 09.02.2022

Podpisy kontrolorů:

Bc. Simona Marková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Zpráva obsahuje výsledky konečného i dílčího přezkoumání.

Návrh zprávy se vyhotovuje ve dvou stejnopisech. Stejnopis č. 2 se předává statutárnímu zástupci přezkoumávaného subjektu a stejnopis č. 1 se zakládá do příslušného spisu územního celku vedeného Odborem interního auditu a kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Milan Moc, předseda DSO dobrovolného svazku obcí. Dále předseda DSO dobrovolného svazku obcí převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Region Taxis Bohemia ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Milan Moc
předseda DSO

Region Taxis Bohemia
T Dobrovolný svazek obcí
B 289 37 Loučen 189
IČO: 75005826

.....
dne 09.02.2022

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Simona Marková
2	1 x	DSO Region Taxis Bohemia	Milan Moc