

Zborovská 11
150 21 Praha 5

SpZn: SZ_039532/2018/KUSK
Čj.: 001733/2019/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO "REGION TAXIS BOHEMIA"

IČ: 75085828

za rok 2018

Přezkoumání hospodaření DSO "Region Taxis Bohemia" za rok 2018 bylo zahájeno dne 01.08.2018 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 5. 9. 2018
- 21. 2. 2019

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:

01.01.2018 - 31.12.2018

Přezkoumání proběhlo v sídle městyse Křinec:

Náměstí 25
289 33 Křinec

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Simona Marková
Bc. Dana Matějková

Zástupci DSO:

Milan Moe - 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 15.8.2018 pod č.j. 106450/2018/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 21.02.2019 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 2018-2022 schválen dne 7.12.2017, návrh zveřejněn v členských obcích svazku dne 21.11.2017

Návrh rozpočtu

- zveřejněn v členských obcích svazku ve dnech 21.11.2017 - 7.12.2017

Schválený rozpočet

- valnou hromadou dne 7.12.2017 jako vyrovnaný závazný ukazatele odvětvové třídění dle rozpočtové skladby (paragrafy), schválený rozpočet zveřejněn dne 8.12.2017

Rozpočtová opatření

- č. 1 schváleno 17.4.2018, zveřejněno dne 3.4.2018
- č. 2 schváleno 4.12.2018, zveřejněno dne 5.12.2018

Závěrečný účet

- roku 2017 schválen valnou hromadou svazku obce dne 17.4.2018 "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn ve dnech od 22.3.2018 do 9.4.2018, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 25.4.2018.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.6.2018, k 31.8.2018, k 31.12.2018 zaslán do CSÚIS dne 22.1.2019

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6.2018 ze dne 17.7.2018, k 31.12.2018 ze dne 22.1.2019 zaslán do CSÚIS dne 22.1.2019

Rozvaha

- k 30.6.2018 ze dne 17.7.2018, k 31.12.2018 ze dne 22.1.2019 zaslána do CSÚIS dne 22.1.2019

Příloha rozvahy

- k 30.6.2018 ze dne 17.7.2018, k 31.12.2018 ze dne 22.1.2019 zaslána do CSÚIS dne 22.1.2019

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2018

Hlavní kniha

- k 30.6.2018 - dle potřeby

Kniha došlých faktur

- vedena v modulu Triada - č. 318001 - č. 318015

Kniha odeslaných faktur

- vedena v programu Triada - č. 418001 - č. 418024

Bankovní výpis

- k účtu č. 489197389/0800 vedenému u České spořitelny, a.s., od č. 001 za měsíc leden do č. 012 za měsíc prosinec

Účetní doklad

- k účtu č. 489197389/0800 účetní doklady od č.110001 ze dne 10.1.2018 do č.110098 ze dne 31.12.2018

Evidence majetku

- vedena v modulu Triada k 31.12.2018

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace za rok 2018 - Plán inventur na rok 2018 ze dne 6.12.2018, proškolení inventarizační komise ze dne 20.12.2018, inventurní soupisy k 31.12.2018, Inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 25.1.2019

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 17.4.2018

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 17.4.2018, 4.12.2018 - 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, nehospodařil 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 2018 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:

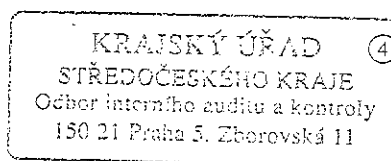
a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,99 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.
Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

Křinec 21.02.2019

Podpisy kontrolorů:



Bc. Simona Marková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková

.....
kontrolorka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je 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

- ke zjištěním uvedeným v tomto návrhu je možno podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy, a to kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu: Krajský úřad Středočeského kraje, Odbor interního auditu a kontroly, Zborovská 11, 150 21 Praha 5

- tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se stejnopis č. 2 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 zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO "Region Taxis Bohemia" o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Milan Moc, předseda DSO.

Milan Moc
předseda DSO

Region Taxis Bohemia
Dobrovolný svazek obcí
229 37, Praha 189
.....
dne 21.02.2019

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

Region Taxis Bohemia

Krajský úřad Středočeského kraje
Odbor kontroly

Zborovská 11
150 21 Praha 5 – Smíchov

Věc: **Žádost o přezkoumání hospodaření za rok 2019 krajským úřadem**

V souladu s § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a s § 4 odst. 1 zákona 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných a dobrovolných svazků obcí, žádáme o přezkoumání hospodaření za kalendářní rok 2019.

předseda DSO

