

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 přezkoumávajícím 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 právníky 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 hospodář 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 právníků 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, 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 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 %

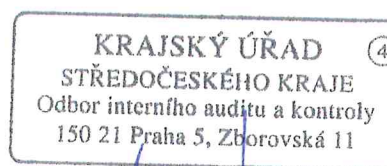
### Komentář:

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

**R** Region Taxis Bohemia  
**T** Dobrovolný svazek obcí  
**B** 289 37 Loučeň 189  
IČO: 75063828

.....  
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