

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Čj.: 000398/2021/KUSK  
SpZn: SZ\_061701/2020/KUSK

Stejnopis č.

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**

### **DSO "REGION TAXIS BOHEMIA"**

**IČ: 75085828**

**za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření DSO "Region Taxis Bohemia" za rok 2020 bylo zahájeno dne 30.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

#### **Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:**

- 15. 2. 2021
- 04.11.2020

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:**

**01.01.2020 - 31.12.2020**

#### **Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:**

**DSO "Region Taxis Bohemia"**

Loučeň 189

289 37 Loučeň

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Dana Matějková**

**Bc. Simona Marková**

#### **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 1.7.2020 pod č.j. 088572/2020/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 15.02.2021 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**

- zveřejněn od 13.11.2019 - 3.12.2019

### **Schválený rozpočet**

- valnou hromadou dne 3.12.2019 jako schodkový (schodek je krytý z finančních prostředků z let minulých, což při schválení rozpočtu v zápisu z valné hromady nebylo uvedeno), závazné ukazatele odvětvové třídění dle rozpočtové skladby (položky), schválený rozpočet zveřejněn dne 3.12.2019

### **Rozpočtová opatření**

- č.1 schváleno valnou hromadou 8.12.2020, zveřejněno dne 8.12.2020

### **Závěrečný účet**

- roku 2019 schválen valnou hromadou svazku obce dne 2.6.2020 "bez výhrad". Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn ve dnech od 19.5.2020 do 2.6.2020, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 2.6.2020.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

- k 30.9.2020 zaslán do CSUIS dne 14.10.2020, k 31.12.2020 zaslán do CSUIS dne 15.2.2021

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2020 zaslán do CSUIS dne 14.10.2020, k 31.12.2020 zaslán do CSUIS dne 25.1.2021

### **Rozvaha**

- k 30.9.2020 zaslána do CSUIS dne 14.10.2020, k 31.12.2020 zaslána do CSUIS dne 25.1.2021

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2020 zaslána do CSUIS dne 14.10.2020, k 31.12.2020 zaslána do CSUIS dne 25.1.2021

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2020

### **Hlavní kniha**

- k 31.10.2020 ze dne 31.10.2020, k 31.12.2020 ze dne 25.1.2021

### **Kniha došlých faktur**

- vedena v modulu Triada - č. 320001 - č. 3200027 – dle potřeby

### **Kniha odeslaných faktur**

- vedena v programu Triada - č. 420001 - č. 420027 – dle potřeby

### **Bankovní výpis**

- k účtu č. 2901641509/2010 vedenému u Fio banky, a.s., od č. 2/2020 za období 1.2.2020 - 29.2.2020 do č. 10/2020 za období 1.12.2020 - 31.12.2020

### **Účetní doklad**

- k účtu č. 2901641509/2010 vedenému u Fio banky, a.s., od č. 120005 ze dne 3.2.2020 do č. 120053 ze dne 30.12.2020

### **Pokladní kniha (deník)**

- za měsíc leden až prosinec - vedena v modulu Triada

### **Pokladní doklad**

- příjmové a výdajové pokladní doklady od č. P20000001 ze dne 7.1.2020 do P20000006 ze dne 15.12.2020

### **Evidence majetku**

- vedena v modulu majetku Triada

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2020 – Plán inventur ze dne 6.12.2020, proškolení inventarizační komise dne 8.12.2020, inventurní soupisy majetku a závazků DSO k 31.12.2020, Inventarizační zpráva ze dne 21.1.2021

### **Účetnictví ostatní**

- Protokol o schválení účetní závěrky ze dne 2.6.2020.

### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

- ze dne 3.12.2019 (rozpočet), 2.6.2020 (závěrečný účet, účetní závěrka), 8.12.2020 - 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 ručitelského 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 2020 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	<b>0,00 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>0,00 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0,00 %</b>

### **Komentář:**

Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO "Region Taxis Bohemia" 15.02.2021

Podpisy kontrolorů:

Bc. Dana Matějková

.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Simona Marková

.....

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. Dále předseda DSO převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření DSO "Region Taxis Bohemia" ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Milan Moc  
předseda DSO

.....  
dne 15.02.2021

**Rozdělovník:**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Dana Matějková
2	1 x	DSO "Region Taxis Bohemia"	Milan Moc