

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 001049/2021/KUSK
SpZn: SZ_081367/2020/KUSK

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO REGIONU HOŘOVICKA

**IČ: 47560002
za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření DSO Regionu Hořovicka za rok 2020 bylo zahájeno dne 22.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 25.08.2020
- 24.05.2021

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:

01.01.2020 - 31.12.2020

Přezkoumání proběhlo v sídle DSO:

Palackého nám. 2
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Helena Lišková
Irena Kovářiková
Jiřina Šamanová (25.8.2021)
PhDr. Ladislav Tomášek**

Zástupci DSO:

**Dr. Ing. Jiří Peřina - ředitel svazku
Kateřina Lukešová - 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 právnickými 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 právnických 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 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

- sestaven na roky 2018 - 2021, zveřejněn. dne 12.1.2018
- sestaven na roky 2021 - 2023, schválen dne 10.12.2019, návrh zveřejněn ve dnech 18.11.2019 - 10.12.2019

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 18.11.2019 - 10.12.2019

Schválený rozpočet

- shromážděním starostů svazku dne 10.12.2019 jako vyrovnaný, v členění na paragrafy, zveřejněn dne 17.12.2019

Závěrečný účet

- schválen shromážděním starostů svazku dne 29.6.2020, s vyjádřením bez výhrad, společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku, zveřejněn dne 1.7.2020, návrh zveřejněn ve dnech 3.6.2020 - 30.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestavený k 31.3.2020 ze dne 1.4.2020 a k 30.6.2020 ze dne 1.7. 2020

Výkaz zisku a ztráty

- sestavený k 31.3.2020 ze dne 1.4.2020 a k 30.6.2020 ze dne 1.7. 2020

Rozvaha

- sestavena k 31.3.2020 ze dne 1.4.2020 a k 30.6.2020 ze dne 1.7. 2020

Příloha rozvahy

- sestavena k 31.3.2020 ze dne 1.4.2020 a k 30.6.2020 ze dne 1.7. 2020

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- předložena se stavem k 30.6., 31.12.2020

Účetní deník

- předložen se stavem k 30.6., 31.12.2020

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 0362999309/0800 vedenému u ČS a.s. - č. 3 za období od 1.3.2020 do 31.3.2020, č. 6 za období od 1.6.2020 do 30.6.2020, č. 12 za období od 1.12 do 31.12.2020

Účetní doklad

- k běžnému účtu č. 0362999309/0800 vedenému u ČS a.s. - č. 23 ze dne 3.3.2020 - č. 28 ze dne 31.3.2020, č. 37 ze dne 4.6.2020 - č. 38 ze dne 30.6.2020, č. 68 ze dne 31.12.2020- č. 69 ze dne 31.12.2020

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace svazku k 31.12.2020: Plán ze dne 8.12.2020, Proškolení dne 4.12.2020, Inventurní soupisy k 31.12.2020, Inventarizační zpráva ze dne 15.1.2021.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky svazku za rok 2019 ze dne 29.6.2020.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- č. 3 ze dne 10.12.2019 (rozpočet), č. 1 ze dne 29.6.2020 (závěrečný účet, účetní závěrka), č. 2 ze dne 8.12.2020

V kontrolovaném období DSO Regionu Hořovicka, dle prohlášení ředitele svazku 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 Regionu Hořovicka:

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

Komentář:

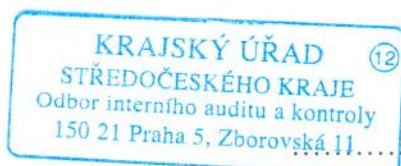
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 0,00 Kč.

DSO Regionu Hořovicka 24.05.2021

Podpisy kontrolorů:

Helena Lišková



.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

.....
kontrolorka

PhDr. Ladislav Tomášek

.....
kontrolor

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 Regionu Hořovicka o počtu 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Dr. Ing. Jiří Peřina, ředitel svazku DSO. Dále ředitel svazku DSO převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Regionu Hořovicka ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Dr. Ing. Jiří Peřina
ředitel svazku DSO

SVAZEK OBČI REGIONU HOŘOVICKA -
- ZAJIŠTĚNÍ DOPRAVNÍ OBSLUŽNOSTI
registrované sdružení
právníků osob



.....
dne

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Helena Lišková
2	1 x	DSO Regionu Hořovicka	Dr. Ing. Jiří Peřina