

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 005021/2021/KUSK
SpZn: SZ_031734/2020/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO REGION JIH

IČ: 63112671
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření DSO Region Jih za rok 2020 bylo zahájeno dne 01.08.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávacím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 20.11.2020
- 10.02.2021

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 obci: Strančice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání: **Helena Lišková**
- kontrolor: **PhDr. Ladislav Tomášek**

Zástupci DSO:

Ing. Rovný Miloslav - předseda
Dana Benešová - účetní
Ing. Jana Filgasová - administrativní
činnost

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 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 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 10.02.2021 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

- sestaven na roky 2020 - 2022 schválen dne 27.11.2018
- sestaven na roky 2021 - 2023 schválen valnou hromadou dne 17.12.2019, zveřejněn dne 18.12.2019, návrh zveřejněn ve dnech 28.11.2019 - 17.12.2019
- sestaven na roky 2022 - 2024 schválen valnou hromadou dne 8.12.2020, zveřejněn dne 16.12.2020, návrh zveřejněn ve dnech 23.11.2020 - 8.12.2020

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 28.11.2019 - 17.12.2019

Schválený rozpočet

- valnou hromadou svazku dne 17.12.2019 jako vyrovnaný, zveřejněn dne 18.12.2019

Závěrečný účet

- schválen valnou hromadou svazku dne 23.6.2020, společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku, zveřejněn dne 15.7.2020, návrh zveřejněn ve dnech 1.6.2020 - 23.6.2020

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- sestaven k 31.3., 30.4., 31.5., 30.6., 30.9., 31.10.2020 ze dne 8.11.2020, k 31.12.2020 ze dne 21.1.2021

Výkaz zisku a ztráty

- sestaven k 30.9.2020 ze dne 24.10.2020, k 31.12.2020 ze dne 29.1.2021

Rozvaha

- sestavena k 30.9.2020 ze dne 24.10.2020, k 31.12.2020 ze dne 29.1.2021

Příloha rozvahy

- sestavena k 30.9.2020 ze dne 24.10.2020, k 31.12.2020 ze dne 29.1.2021

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- předložena k 31.10., 31.12.2020

Účetní deník

- předložen k 31.10., 31.12.2020

Kniha došlých faktur

- k 2.10.2020 do č. faktury 220053

Kniha odeslaných faktur

- k 10.11.2020 do č. faktury 320091

Faktura

- dle knihy došlých faktur č. 220016 ze dne 1.3.2020 - č. 220024 ze dne 23.4.2020, č. 220028 ze dne 4.5.2020 - č. 220038 ze dne 31.7.2020
- dle knihy vystavených faktur č. 320008 ze dne 8.1.2020 - č. 320016 ze dne 8.1.2020, č. 320029 ze dne 1.6.2020 - č. 320054 ze dne 22.6.2020

Bankovní výpis

- č. účtu č. 422890349/0800 - vedený u ČS a.s. č. 20 ze dne 2.3.2020 - č. 27 ze dne 31.3.2020, č. 35 ze dne 3.6.2020 - č. 46 ze dne 30.6.2020, č. 98 ze dne 2.12.2020 - č. 108 ze dne 31.12.2020
- č. účtu č. 3911873359/0800 - vedený u ČS a.s. (BRKO) č. 5 ze dne 5.3.2020 - č. 16 ze dne 30.6.2020, č. 24 ze dne 4.12.2020 - č. 25 ze dne 31.12.2020
- č. účtu č.2061659369/0800 - vedený u ČS a.s. (Voda) č. 3 ze dne 31.3.2020 - č. 6 ze dne 30.6.2020, č. 12 ze dne 31.12.2020
- č. účtu č. 94-12012201/0710 - vedený u ČNB) č. 6 ze dne 24.3.2020 - č. 14 ze dne 30.6.2020, č. 34 ze dne 25.11.2020 - č. 37 ze dne 31.12.2020

- č. účtu č. 2014730708/4300 -vedený u ČZaRB a.s. č. 1 ze dne 31.3.2020, č. 3 ze dne 30.9.2020, č. 6 ze dne 31.12.2020
- č. účtu č. 2596910118/4300 - vedený u ČZaRB a.s. (úvěrový účet) č. 1 ze dne 3.2.2020
- č. účtu č. 20006-1714/4300 - vedený u ČZaRB a.s. (úvěrový účet) č. 3 ze dne 30.9.2020, č. 4 ze dne 31.12.2020

Účetní doklad

- č. účtu č. 422890349/0800 - vedený u ČS a.s. č. 110020 - č. 110027, č. 110035 - č. 110046, č. 110098 - č. 110108
- č. účtu č. 3911873359/0800 - vedený u ČS a.s. (BRKO) č. 180005 - č. 180016, č. 180024 - č. 180025
- č. účtu č.2061659369/0800 - vedený u ČS a.s. (Voda) č. 150003 - č. 150006, č. 150012
- č. účtu č. 94-12012201/0710 - vedený u ČNB) č. 190006 - č. 190014, č. 190034 - č. 190037
- č. účtu č. 2014730708/4300 -vedený u ČZaRB a.s. č. 200001, 200003
- č. účtu č. 2596910118/4300 - vedený u ČZaRB a.s. (úvěrový účet) 120001
- č. účtu č. 20006-1714/4300 - vedený u ČZaRB a.s. (úvěrový účet) č.100001, č. 100003

Pokladní kniha (deník)

- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání v 7.00 hod činí Kč 9.587,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize

Pokladní doklad

- k pokladně svazku za měsíc březen, červen, listopad a prosinec
- č. V 7 ze dne 4.3.2020, č. V 10 ze dne 5.6.2020 - č. V 15 ze dne 24.6.2020, č. V 22 ze dne 5.11.2020 - č. V 25 ze dne 21.12.2020

Evidence majetku

- vedena v modulu majetku Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace Svazku k 31.12.2020: Plán inventur na rok 2020 ze dne 2.12.2020, Proškolení inventarizační komise ze dne 31.12.2020, Inventarizační zpráva za rok 2020 ze dne 25.1.2021, Inventurní soupisy k 31.12.2020, Výpis z katastru nemovitostí k 31.12.2020 pro Svazek Region Jih a k.ú. Tehov u Říčan, Dolní Lomnice u Kunic, Strančice, Světice u Říčan, Myšlín, Svojetice, Ondřejov u Prahy, Zvánovice.

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky svazku za rok 2019 ze dne 23.6.2020.

Smlouvy o dílo

- Smlouva o dílo ze dne 28.8.2020. Svazek obcí Region Jih jako objednatel, Geodézie Kladno, s.r.o. jako zhotovitel. Předmětem smlouvy je "Zpracování geometrických plánů pro věcná břemena vodovodu Region Jih". Cena díla činí Kč 375.000,00 bez DPH.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

- Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace ze dne 11.12.2020. Středočeský kraj poskytuje Svazku obcí Region Jih dotaci ve výši Kč 1,101.904,00. Určeno na zajištění realizace projektu "Návrh nového distribučního řádu DN300 z VDJ Bartošky a rozšíření kapacity VDJ Bartošky - vodovod Region Jih, ev.č. Projektu ISF/ŽIV/042351/2020". Nepřezkoumáváno, použito podpůrně.

Dokumentace k veřejným zakázkám

- Složka veřejné zakázky malého rozsahu s názvem "Geometrické plány pro věcná břemena vodovodu Region Jih. Výzva zveřejněna ve dnech 15.7.2020 - 5.8.2020. Zpráva hodnotící komise ze dne 5.8.2020. Komise doporučuje vybrat firmu Geodézie Kladno, s.r.o. (nabídka č. 21). Výběr komise potvrzen dne 19.8.2020 (Rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky). Dne 28.8.2020 podepsána s vybraným uchazečem Smlouva o dílo, s cenou díla Kč 375.000,00 bez DPH.

Vnitřní předpis a směrnice

- Směrnice o zadávání veřejných zakázek malého rozsahu č. 1/2020, schválena představenstvem Svazku dne 29.6.2020.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 17.12.2019 (rozpočet), ze dne 23.6.2020 (účetní závěrka, závěrečný účet), ze dne 26.10.2020, ze dne 23.11.2020, ze dne 8.12.2020 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Region Jih, dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu směnnou, darovací, nájemní, pachtovní, smlouvu o výpůjčce, výprose, o nabytí, převodu nebo o zřízení práva stavby k pozemku ve svém vlastnictví, nehospořil 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 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 Jih :

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 Jih 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	5,52 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	16,47 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Komentář:

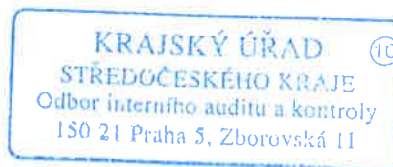
Celkový objem dlouhodobých pohledávek činí 0,00 Kč.

Celkový objem dlouhodobých závazků činí 1 504 000,00 Kč.

DSO Region Jih 10.02.2021

Podpisy kontrolorů:

Helena Lišková



.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

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 Region Jih o počtu 8 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal p. Ing. Rovný Miloslav , předseda DSO. Dále předseda DSO převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Region Jih ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.



Ing. Rovný Miloslav
předseda DSO

.....
dne 10.02.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Helena Lišková
2	1 x	DSO Region Jih	Ing. Rovný Miloslav