

NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU

Dobrovolného svazku obcí založeného za účelem financování dopravní obslužnosti na území
regionu Hořovicka
na rok 2021

IČ: 47560002

Příjmy	v Kč
§0000 Dotace obcí na dopravu rok 2020	5 045 664,00
§6409 Příspěvek obcí na režii	71 700,00
§6310 Finanční operace - úroky	500,00
Celkem	5 117 864,00

Výdaje	v tis. Kč
§ 2292 Dopravní obslužnost veřejnými službami 2019	5 045 664,00
§6310 Finanční operace - bankovní poplatky	3 000,00
§ 6409 Odměny včetně odvodů	61 700,00
§6409 Ostatní výdaje - služby	7 500,00
Celkem	5 117 864,00

Rozpočet příjmů zcela pokrýl výdaje a výsledek hospodaření svazku byl vyrovnán.

Hospodaření Dobrovolného svazku obcí regionu Hořovicka zajišťující dopravní obslužnost bylo přezkoumáno na základě zák.č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání ÚSC a DSO, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád).

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je součástí závěrečného účtu a bude projednána společně se závěrečným účtem na valné hromadě svazku. Připomínky mohou občané členských obcí uplatnit podle § 39 odst. 9 zák. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, písemně do 23.6.2022 nebo ústně na jednání svazku dne 27.6.2022.

Návrh závěrečného účtu DSO na rok 2021 je zveřejněn na úřední desce Města Hořovice a na internetových stránkách Města Hořovice - Hořovicko - DSO dokumenty (<https://www.mesto-horovice.eu/horovicko/dso-dokumenty/>), v listinné podobě je k nahlédnutí v kanceláři č. 215 MěÚ Hořovice u paní Lukešové.

Data zveřejnění od 3.6.2022 do 27.7.2022

Zpracovala: Kateřina Lukešová
pověřená vedením účetnictví DSO

Dr. Ing. Jiří Peřina v.r.
ředitel DSO

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 000098/2022/KUSK
SpZn: SZ_066313/2021/KUSK

Stejnopis č. 2

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO REGIONU HOŘOVICKA

IČ: 47560002

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření DSO Regionu Hořovicka za rok 2021 bylo zahájeno dne 22.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 30.05.2022
- 23.08.2021

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:

Palackého nám. 2
268 01 Hořovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolorka pověřená řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Ing. Jarmila Štětínová
Helena Lišková (23.8.2021)
Jiřina Šamanová (30.5.2022)
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 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 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 30.05.2022 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

- sestaven na roky 2021 - 2023, schválen dne 10.12.2019, návrh zveřejněn ve dnech 18.11.2019 - 10.12.2019 na webových stránkách svazku
- sestaven na roky 2023 - 2025, schválen dne 20.12.2021, zveřejněn ve dne 21.12.2021, návrh zveřejněn ve dnech 24.11.2021 - 21.12.2021 na webových stránkách svazku

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 20.11.2020 - 15.12.2020 na webových stránkách svazku

Schválený rozpočet

- dne 8.12.2020 jako vyrovnaný, závazné ukazatele rozpočtu v odvětvovém členění rozpočtové skladby (paragrafy), zveřejněn dne 15.12.2020 na webových stránkách svazku

Závěrečný účet

- schválen dne 28.6.2021, s vyjádřením "bez výhrad", včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku, zveřejněn dne 2.7.2021, návrh zveřejněn ve dnech 3.6.2021 - 29.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 30.6.2021, k 31.12.2021 ze dne 6.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 30.6. 2021, k 31.12.2021 ze dne 6.1.2022

Rozvaha

- k 30.6.2021, k 31.12.2021 ze dne 6.1.2022

Příloha rozvahy

- k 30.6.2021, k 31.12.2021 ze dne 6.1.2022

Účtový rozvrh

- předložen platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- předložena se stavem k 30.6., 31.12. 2021

Účetní deník

- předložen se stavem k 30.6., 31.12. 2021

Bankovní výpis

- k běžnému účtu č. 0362999309/0800 vedenému u ČS, a.s., č. 3 ze dne 31.3.2021, č. 6 ze dne 30.6.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 12 ze dne 31.12.2021

Účetní doklad

- k běžnému účtu č. 0362999309/0800 vedenému u ČS, a.s., č. 43 - 46, č. 74 - 89, č. 101 - č. 115, č. 129 - č. 133

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace svazku k 31.12.2021: Plán inventur na rok 2021 ze dne 20.12.2021, Proškolení inventarizační komise ze dne 14.12.2021, Inventurní soupisy k 31.12.2021 (účty 231, 331, 342, 431, 432), Inventarizační zpráva za rok 2021 ze dne 14.1.2022.

Mzdová agenda

- mzdové listy (2 osoby) za období 01 - 12/2021

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky svazku za rok 2020 ze dne 28.6.2021.

Dohody o pracovní činnosti

- uzavřená na dobu od 1.1.2021 na dobu neurčitou, v rozsahu 5 hodin týdně - ředitel představenstva svazku,
- uzavřená na dobu od 1.1.2021 na dobu neurčitou, v rozsahu 5 hodin týdně - vedení účetní a mzdové agendy, administrativa svazku

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 8.12.2020, ze dne 28.6.2021, ze dne 13.9.2021, ze dne 20.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Regionu Hořovicka, dle prohlášení ředitele svazku, 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 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	0,10 %
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 30.05.2022



Podpisy kontrolorů:

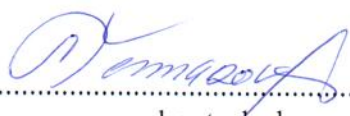
Ing. Jarmila Štětínová


.....
kontrolorka pověřená řízením přezkoumání

Helena Lišková

.....
kontrolorka
(dne 30.5.2022 NEPŘÍTOMNA)

Jiřina Šamanová


.....
kontrolorka

PhDr. Ladislav Tomášek


.....
kontrolor

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. Dr. Ing. Jiří Peřina, ředitel svazku. Dále ředitel svazku převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Regionu Hořovicka ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Dr. Ing. Jiří Peřina
ředitel svazku

SVAZEK OBČÍ REGIONU HOŘOVICKA -
- ZAJIŠTĚNÍ DOPRAVNÍ OBSLUŽNOSTI
registrované sdružení
právnických osob



.....
dne 30.05.2022

Rozdělovník:

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