

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 002500/2022/KUSK
SpZn: SZ_020704/2021/KUSK/1

Stejnopis č. 1

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO REGION JIH

IČ: 63112671

za rok 2021

Přezkoumání hospodaření DSO Region Jih za rok 2021 bylo zahájeno dne 26.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 21.12.2021
- 02.02.2022

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 na adrese:

nám. Emila Kolbena 460
251 63 Strančice

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Jiřina Šamanová
Irena Kovářiková

Zástupci DSO:

Ing. Rovný Miloslav - předseda svazku
Dana Benešová – účetní (2.2.2022)
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 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 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 02.02.2022 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

- 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

Návrh rozpočtu

- zveřejněn ve dnech 24.11.2020 - 8.12.2020

Schválený rozpočet

- valnou hromadou svazku dne 8.12.2020 jako přebytkový, zveřejněn dne 18.12.2020

Rozpočtová opatření

- č. 1 schválené dne 6.4.2021, zveřejněno dne 29.4.2021
- č. 2 schválené dne 15.6.2021, zveřejněno dne 30.6.2021
- č. 3 schválené dne 31.12.2021, zveřejněno dne 31.12.2021

Závěrečný účet

- schválen valnou hromadou svazku dne 8.6.2021, společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku, zveřejněn dne 18.6.2021, návrh zveřejněn ve dnech 19.5.2021 - 4.6.2021

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- k 31.3.2021, k 30.6.2021, k 30.9.2021 ze dne 12.10.2021, k 31.10.2021 ze dne 8.11.2021, k 30.11.2021 ze dne 13.12.2021, k 31.12.2021 ze dne 15.1.2022

Výkaz zisku a ztráty

- k 31.3.2021 ze dne 21.4.2021, k 30.6. 2021 ze dne 21.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 22.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 27.1.2022

Rozvaha

- k 31.3.2021 ze dne 21.4.2021, k 30.6. 2021 ze dne 21.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 22.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 27.1.2022

Příloha rozvahy

- k 31.3.2021 ze dne 21.4.2021, k 30.6. 2021 ze dne 21.7.2021, k 30.9.2021 ze dne 22.10.2021, k 31.12.2021 ze dne 2.2.2022

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2021

Hlavní kniha

- k 31.12.2021

Účetní deník

- k 31.12.2021

Kniha došlých faktur

- k 1.11.2021 do faktury č. 21046, k 31.12.2021 do faktury č. 21056

Kniha odeslaných faktur

- k 18.12.2021 do faktury č. 31069

Faktura

- dle knihy došlých faktur - č. 21011 ze dne 28.2.2021 - č. 21016 ze dne 23.3.2021, č. 21025 ze dne 1.6.2021 - č. 21027 ze dne 1.6.2021, č. 21036 ze dne 1.9.2021 - č. 21042 ze dne 1.10.2021, č. 21047 ze dne 1.12.2021 - č. 21052 ze dne 1.12.2021
- dle knihy vydaných faktur - č. 31001 ze dne 26.6.2021 - č. 31005 ze dne 26.6.2021, č. 31040 ze dne 5.11.2021 - č. 31052 ze dne 6.12.2021

Bankovní výpis

- č. účtu 422890349/0800 - vedený u ČS a.s. - č. 18 ze dne 4.3.2021, č. 19 ze dne 11.3.2021, č. 21 ze dne 19.3.2021, č. 24 ze dne 31.3.2021, č. 36 ze dne 3.6.2021, č. 40 ze dne 30.6.2021, č. 61 ze dne 7.9.2021, č. 62 ze dne 15.9.2021, č. 65 ze dne 4.10.2021,

č. 78 ze dne 5.12.2021, č. 79 ze dne 6.12.2021, č. 81 ze dne 9.12.2021, č. 88 ze dne 22.12.2021, č. 94 ze dne 31.12.2021

- č. účtu 3911873359/0800 - vedený u ČS a.s. (BRKO) - č. 8 ze dne 30.6.2021, č. 12 ze dne 30.9.2021, č. 15 ze dne 31.12.2021
- č. účtu 2061659369/0800 - vedený u ČS a.s. (Voda) - č. 6 ze dne 30.9.2021, č. 9 ze dne 30.9.2021, č. 13 ze dne 31.12.2021
- č. účtu 94-12012201/0710 - vedený u ČNB) - č.12 ze dne 30.6.2021, č. 15 ze dne 30.9.2021, č. 18 ze dne 31.12.2021
- č. účtu 2014730708/4300 -vedený u ČZaRB a.s. - č. 3/2021 za období od 1.7.2021 do 30.9.2021, č. 6 za období od 1.10.2021 do 31.12.2021
- č. účtu 20006-1714/4300 - vedený u ČZaRB a.s. (úvěrový účet) - č. 4/2021 za období od 1.10.2021 do 31.12.2021

Účetní doklad

- č. účtu 422890349/0800 - vedený u ČS a.s. - č. 110018, č. 110019, č. 110021, č. 110024, č. 110036, č. 110040, č. 110061, č. 110062, č. 110065, č. 110078, č. 110079, č. 110081, č. 110088, č. 110094
- č. účtu 3911873359/0800 - vedený u ČS a.s. (BRKO) - č. 180008, č. 180012, č. 180015
- č. účtu 2061659369/0800 - vedený u ČS a.s. (Voda) - č. 150006, č. 150009, č. 150012, č. 150013
- č. účtu 94-12012201/0710 - vedený u ČNB) - č. 190007, č. 190008, č. 190012, č. 190018
- č. účtu 2014730708/4300 - vedený u Národní rozvojové banky - č. 100004, č. 100006,
- č. účtu 20006-1714/4300 - vedený u ČZaRB a.s. (úvěrový účet) - č. 200006
- k převodu nemovitého majetku č. 900001
- k převodu hospodářského výsledku - č. 630001
- opravný doklad - č. 920001

Pokladní kniha (deník)

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2021
- skonto pokladní hotovosti ke dni dílčího přezkoumání dne 21.12.2021 v 9:43 hod. činí Kč 3 154,00 a je shodné s vykázaným zůstatkem v pokladní knize k pokladnímu dokladu č. V55 ze dne 15.12.2021

Pokladní doklad

- za měsíc březen, červen, září a prosinec 2021
- k příjmovým pokladním dokladům - č. P3 ze dne 30.6.2021, č. P4 ze dne 8.12.2021
- k výdajovým pokladním dokladům - č. V27 ze dne 30.3.2021 - č. V30 ze dne 30.3.2021, č. V37 ze dne 2.6.2021 - č. V39 ze dne 9.6.2021, č. V44 ze dne 13.9.2021 - č. V47 ze dne 15.9.2021, č. V50 ze dne 7.12.2021 - č. V56 ze dne 23.12.2021

Evidence majetku

- vedena v programu Triada

Inventurní soupis majetku a závazků

- Složka inventarizace k 31.12.2021

Mzdová agenda

- Výplatní lístky 02/2021 - 06/2021 předsedy a členů představenstva, Mzdové listy za rok 2021

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky svazku za rok 2020 ze dne 8.6.2021

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

- Kupní smlouva ze dne 17.2.2021, kdy Svazek obcí REGION JIH kupuje od obce Kunice pozemky dotčené stavbou VDJ Bartoška, tj. parc. č. 537/4 (o výměře 284 m²), p.arc. č. 539/12 (o výměře 1414 m²) a parc. č. st. 808 (o výměře 5 m²), v katastrálním

území Dolní Lomnice. Uzavření smlouvy odsouhlaseno Valnou hromadou dne 8.12.2020.

Smlouvy nájemní

- Smlouva o nájmu dopravního prostředku ze dne 1.7.2021, kdy Svazek obcí REGION JIH pronajímá společnosti I.T.V.CZ s.r.o., Strančice nákladní automobil identifikační číslo vozidla TYBFGB71ELDY05927. Výše nájemného Kč 60 000,00 za kalendářní rok, smlouva uzavřena na 5 let, tj. do 30.6.2026. Uzavření smlouvy schváleno Valnou hromadou dne 8.6.2021.

Smlouvy o věcných břemenech

- Smlouva o zřízení věcného břemene služebnosti ze dne 17.2.2021. Dobrovolný svazek obcí Region Jih (oprávněný), obec Kunice (povinný), dotčný pozemek parc. č. 645, v k. ú. Dolní Lomnice u Kunic (komunikace, ostatní plocha) o výměře 2 876 m², oprávněný má umožněno zřízení přístupu a údržby části vodovodu. Uzavření smlouvy schváleno Valnou hromadou Svazku obcí Region Jih dne 8.12.2020.
- Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti ze dne 29.11.2021. Lesy České republiky, s.p., IČ 42196451 (obtěžený), Region Jih IČ 63112671 (oprávněný), dotčené pozemky parc. č.1962/1(k.ú. Božkov u Mnichovic), č. 1120/251 (k.ú. Kunice u Řičan), č. 994/1 (k.ú. Velké Popovice) a č. 1031/3 (k.ú. Velké Popovice), vodní plochy, předmětem je vstup a vjezd na služební pozemky za účelem zřízení a provozování, údržby a oprav stavby "Vodovod Region Jih", zřízeno na dobu životnosti stavby, za úplatu Kč 40 000,00.

Dohody o provedení práce

- ze dne 24.9.2021, evidenční číslo AF, na zajištění administrace smluv o věcných břemenech služebnosti, na období od 1.10.2021 do 30.6.2022

Smlouvy ostatní

- Smlouva o pachtu a provozování vodovodu pro veřejnou potřebu a jiného vodohospodářského majetku ve vlastnictví Svazku obcí REGION JIH ze dne 30.6.2021, kdy Svazek obcí REGION JIH propachtovává obchodní společnosti I.T.V. CZ, s.r.o., IČ 25675109, Strančice, na dobu od 1.7.2021 do 30.6.2031, pachtové se stanovuje na příslušný kalendářní rok. Uzavření smlouvy schváleno Valnou hromadou dne 8.6.2021.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- zápisy z představenstva ze dne 6.4.2021, ze dne 4.5.2021, ze dne 15.6.2021, ze dne 10.11.2021 a ze dne 22.12.2021 a z valné hromady ze dne 8.12.2020, ze dne 8.6.2021 a ze dne 7.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

Peněžní fondy územního celku – pravidla tvorby a použití

- Směrnice č. 8/2014 - fond obnovy vodovodu

V kontrolovaném období DSO Region Jih, dle prohlášení předsedy DSO, neuzavřel smlouvu směnnou, darovací, smlouvu o výpůjčce, výprose, nehospondařil 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 ručitélského 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 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	1,11 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	5,76 %
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 296 000,00 Kč.

DSO Region Jih 02.02.2022

Podpisy kontrolorů:

Jiřina Šamanová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Irena Kovářiková

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

Ing. Rovný Miloslav
předseda DSO

.....
dne 02.02.2022

Rozdělovník:

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