

Zborovská 11  
150 21 Praha 5

Čj.: 001781/2022/KUSK  
SpZn: SZ\_051426/2021/KUSK

Stejnopis č. 1

## **Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření**

### **DSO MIKROREGION POLABÍ**

**IČ: 71216286  
za rok 2021**

Přezkoumání hospodaření DSO Mikroregion Polabí za rok 2021 bylo zahájeno dne 28.07.2021 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zasláního přezkoumávajícím orgánem.

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

- 4. 5. 2022
- 1. 12. 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:**

Husovo nám.23,  
289 22 Lysá nad Labem

#### **Přezkoumání vykonaly:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Simona Marková  
Bc. Dana Matějková**

#### **Zástupci DSO:**

**Ing. Karel Otava - předseda svazku**

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 právníků 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 04.05.2022 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**

- na roky 2018 - 2021 schválený valnou hromadou dne 14.12.2017, zveřejněn dne 15.1.2018
- na roky 2022 - 2024 schválený valnou hromadou dne 15.12.2020, zveřejněn dne 15.1.2021, návrh zveřejněn od 2.11.2020 do 15.12.2020

### **Návrh rozpočtu**

- na rok 2021
- zveřejněn od 2.11.2020 do 15.12.2020

### **Schválený rozpočet**

- roku 2020 schválen valnou hromadou dne 15.12.2020 jako vyrovnaný v druhovém členění dle rozpočtové skladby (položky), schválený rozpočet zveřejněn dne 15.1.2021

### **Rozpočtová opatření**

- č.1 - schváleno valnou hromadou dne 17.6.2021, zveřejněno dne 17.6.2021

### **Závěrečný účet**

- roku 2020, projednán valnou hromadou dne 17.6.2021 s vyjádřením "bez výhrad", návrh závěrečného účtu zveřejněn od 3.6. 2021 do 17.6.2021, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 17.6.2021

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

- k 31.10.2021, k 30.9.2021 odeslán do CSUIS dne 13.10.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 10.1.2022

### **Výkaz zisku a ztráty**

- k 30.9.2021 odeslán do CSUIS dne 13.10.2021, k 31.12.2021 odeslán do CSUIS dne 14.2.2022

### **Rozvaha**

- k 30.9.2021 odeslána do CSUIS dne 13.10.2021, k 31.12.2021 odeslána do CSUIS dne 14.2.2022

### **Příloha rozvahy**

- k 30.9.2021 odeslán do CSUIS dne 13.10.2021, k 31.12.2021 odeslána do CSUIS dne 14.2.2022

### **Účtový rozvrh**

- platný pro rok 2021

### **Hlavní kniha**

- analytická k 31.10.2021, k 31.12.2021

### **Kniha došlých faktur**

- k 31.12.2021 (16 faktur)

### **Faktura**

- č. 020000001 – č. 020000016

### **Bankovní výpis**

- od č. 001 do č. 0012 k účtu č. 507971359/0800 vedenému u České Spořitelny, a.s.

### **Účetní doklad**

- od č. 20000001 do č. 20000016 k účtu č. 507971359/0800 vedenému u České Spořitelny, a.s

### **Evidence majetku**

- vedena v tabulkách Excel

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

- složka "Inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021"

### **Účetnictví ostatní**

- Schválení účetní závěrky sestavené k 31.12.2020 valnou hromadou svazku dne 17.6.2021.

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

- 17.6.2021, 2.12.2021 - nepřezkoumáváno, použito podpůrně

V kontrolovaném období DSO Mikroregion Polabí, dle prohlášení předsedy 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, 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 Mikroregion Polabí:

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 Mikroregion Polabí 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                  | <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 Mikroregion Polabí 04.05.2022

Podpisy kontrolorů:

Bc. Simona Marková

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Bc. Dana Matějková

.....  
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 7 stran byl seznámen a stejnopis č. 2 převzal, p. Ing. Karel Otava, předseda svazku dobrovolného svazku obcí. Dále předseda svazku dobrovolného svazku obcí převzal v elektronické podobě nepodepsanou zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Mikroregion Polabí ve strojově čitelném formátu PDF pro naplnění ustanovení § 4 zákona č. 99/2019 Sb.

Ing. Karel Otava  
předseda svazku DSO

.....  
dne 04.05.2022

**Rozdělovník:**

| <b>Stejnopis</b> | <b>Počet výtisků</b> | <b>Předáno</b>                      | <b>Převzal</b>     |
|------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------|
| 1                | 1 x                  | Krajský úřad<br>Středočeského kraje | Bc. Simona Marková |
| 2                | 1 x                  | DSO Mikroregion<br>Polabí           | Ing. Karel Otava   |