

Návrh Závěrečného účtu za rok 2020

Sestavený ke dni 31.12.2020

Údaje o organizaci

Název Terra Prosperita
Adresa Velvarská 136/1
274 01 Slaný
IČO 75091801
Právní forma Dobrovolný svazek obcí

Kontaktní údaje

Telefon 312522386
E-mail ucetni@zizice.cz

Doplňující údaje

DSO Terra Prosperita sdružuje:

Město Slaný
Obec Žižice
Obec Knovíz
Obec Zvoleněves

Obsah závěrečného účtu

Strana

Plnění rozpočtu dle tříd	1
Majetek	4
Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Terra Prosperita za rok 2020	5
DSO Terra Prosperita - zpráva 2020- ve strojově čitelném formátu	13

Plnění rozpočtu dle tříd

Za období: **12/2020**

Bez návrhu rozpočtových změn

Příjmy

<i>Třída</i>	<i>2</i>	<i>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	2139	Ostatní příjmy z pronájmu majetku	120 000,00	120 000,00	100,00	120 000,00	100,00	0,00
Třída 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY celkem:			120 000,00	120 000,00	100,00	120 000,00	100,00	0,00
<i>Třída</i>	<i>4</i>	<i>PŘIJATÉ TRANSFERY</i>						
	4134	Převody z rozpočtových účtů	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 000,00
	4138	Převody z vlastní pokladny	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
Třída 4 PŘIJATÉ TRANSFERY celkem:			23 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 400,00
Příjmy celkem:			143 400,00	120 000,00	119,50	120 000,00	119,50	-23 400,00

Plnění rozpočtu dle tříd

Výdaje

<i>Třída</i>	<i>5</i>	<i>BĚŽNÉ VÝDAJE</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	5021	Ostatní osobní výdaje	48 000,00	48 000,00	100,00	48 000,00	100,00	0,00
	5163	Služby peněžních ústavů	1 647,00	2 000,00	82,35	2 000,00	82,35	353,00
	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	0,00	5 000,00	0,00	2 000,00	0,00	2 000,00
	5168	Zprac.dat a služby souvis.s inform.a komunik.technologiemi	0,00	20 000,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
	5169	Nákup ostatních služeb	7 708,00	5 000,00	154,16	8 000,00	96,35	292,00
	5172	Základní běžný účet územ.samospr.celků	14 123,00	0,00	0,00	15 000,00	94,15	877,00
	5175	Pohoštění	2 350,00	10 000,00	23,50	3 000,00	78,33	650,00
	5194	Věcné dary	23 000,00	15 000,00	153,33	23 000,00	100,00	0,00
	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,00
	5348	Převody do vlastní pokladny	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 000,00
	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	14 487,00	15 000,00	96,58	15 000,00	96,58	513,00
<i>Třída 5 BĚŽNÉ VÝDAJE celkem:</i>			<i>134 715,00</i>	<i>120 000,00</i>	<i>112,26</i>	<i>120 000,00</i>	<i>112,26</i>	<i>-14 715,00</i>
<i>Výdaje celkem:</i>			<i>134 715,00</i>	<i>120 000,00</i>	<i>112,26</i>	<i>120 000,00</i>	<i>112,26</i>	<i>-14 715,00</i>

Plnění rozpočtu dle tříd

Financování

<i>Třída</i>	<i>8</i>	<i>FINANCOVÁNÍ</i>	<i>Skutečnost</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>%</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>%</i>	<i>Rozdíl</i>
	8115	Změny stavu krátkodobých prostředků na bank.účtech	-8 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 685,00
Třída 8 FINANCOVÁNÍ celkem:			-8 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 685,00
Financování celkem:			-8 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 685,00

Majetek

Období: 12/2020

<i>Název majetkového účtu</i>	<i>Počáteční stav k 1.1.</i>	<i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i>	<i>Konečný stav k 31.12</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	18 799,00	14 123,00	32 922,00
Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný			
Stavby	1 362 195,00	0,00	1 362 195,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný			
Pozemky	599 698,12	0,00	599 698,12
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-18 799,00	-14 123,00	-32 922,00
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	-241 206,00	-26 340,00	-267 546,00

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 001118/2021/KUSK
SpZn: SZ_084134/2020/KUSK

Stejnopis č. 

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO TERRA PROSPERITA

IČ: 75091801
za rok 2020

Přezkoumání hospodaření DSO Terra Prosperita za rok 2020 bylo zahájeno dne 27.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 09.02.2021
- 07.10.2020

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 obec:

Žižice 31
274 01 Slaný

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková
Ing. Jarmila Štětínová (9.2.2021)

Zástupci DSO:

Vratislav Rubeš - předseda
Igor Dvořák, DiS. - tajemník

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 09.02.2021 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

- na období 2020 - 2022, zveřejněn dne 27.11.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, návrh zveřejněn na internetových stránkách DSO Terra Prosperita od 11.11. do 27.11.2019 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění)

Schválený rozpočet

- valnou hromadou svazku schválen dne 26.11.2019 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém členění dle rozpočtové skladby, zveřejněno na internetových stránkách DSO Terra Prosperita dne 27.11.2019 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění)

Rozpočtová opatření

- změna rozpisu č. 1, schváleno předsedou svazku dne 31.5.2020
- změna rozpisu č. 2, schváleno předsedou svazku dne 4.12.2020

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn na internetových stránkách DSO Terra Prosperita od 11.5. do 12.6.2020 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění), projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání a schválen valnou hromadou svazku dne 12.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn na internetových stránkách DSO Terra Prosperita dne 22.6.2020 (na všech členských obcích - doložky o zveřejnění)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 30.6., 31.8.2020 (odeslán dne 8.9.2020), 30.9., 31.12.2020 (odeslán dne 19.1.2021)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odeslán dne 17.7.2020), 30.9., 31.12.2020 (odeslán dne 7.2.2021)

Rozvaha

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odeslán dne 17.7.2020), 30.9., 31.12.2020 (odeslán dne 7.2.2021)

Příloha rozvahy

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odeslán dne 17.7.2020), 30.9., 31.12.2020 (odeslán dne 7.2.2021)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- ke dni 31.8., 31.12.2020

Kniha došlých faktur

- ke dni 19.6.2020 do fa č. 20-001-00004, ke dni 23.11.2020 do fa č. 20-001-00005 - dle potřeby

Faktura

- přijaté faktury č. 20-001-00001 - č. 20-001-00004 za období od 11.5. do 19.6.2020, č. 20-001-00005 ze dne 23.11.2020

Bankovní výpis

- č. 1 - č. 8 za období od 1.1. do 31.8.2020, č. 9 - č. 12 za období od 30.9. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 35-8828190277/0100 vedenému u KB, a.s. - základní běžný účet

Účetní doklad

- č. 20-801-00001 - č. 20-801-00008, č. 20-801-00009 - č. 20-801-00012

Pokladní kniha (deník)

- ze dne 17.1.2020 (zůstatek 0,00 Kč), ze dne 2.12.2020 (zůstatek 0,00 Kč)

Pokladní doklad

- č. 20-700-00001 ze dne 17.1.2020, č. 20-700-00002 - č. 20-700-00002 ze dne 2.12.2020

Evidence pohledávek

- k 31.12.2020, vedena v programu KEO

Evidence majetku

- k 31.12.2020, v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 4.12.2020, doklad o proškolení ze dne 4.12.2020, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 29.1.2021, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí - LV 100 katastrální území č. 723983 Podlešín, LV 463 katastrální území č. 797511 Drnov k 31.12.2020

Mzdová agenda

- předpis mezd 1-12/2020, ke kontrolované dohodě o provedení práce - účetní

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2019 (odeslán dne 15.6.2020), účetní závěrka schválena kontrolní komisí a valnou hromadou dne 12.6.2020.

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.12.2019, účetní (do 300 hod.)

Zápis z jednání kontrolní komise

- Zápis ze dne 12.6.2020 - schválení účetní závěrky.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 26.11.2019 (schválený rozpočet na rok 2020), 12.6.2020 (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2019), 4.12.2020 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

V kontrolovaném období DSO Terra Prosperita, dle prohlášení předsedy 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 Terra Prosperita:

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 Terra Prosperita 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	3,33 %
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.

Žižice dne 09.02.2021

Podpisy kontrolorů:



Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková

.....
kontrolorka

Ing. Jarmila Štětínová

.....
kontrolorka

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

Vratislav Rubeš
předseda DSO

DSO
Terra Prosperita ①
se sídlem ve Slaném
Velvarská 136, 274 01 Slaný
IČ: 750 91 801

.....
dne 09.02.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	DSO Terra Prosperita	Vratislav Rubeš

Upozornění:

- **DSO - Finanční kontrola obecně** - Upozorňujeme na novelu zákona č. 320/2001 Sb., účinnou od 1.1.2020, která nově zavádí a upravuje povinnosti dobrovolných svazků obcí v oblasti finanční kontroly, zejména:
 - § 9a odst. 1 - Dobrovolné svazky obcí kontrolují podle tohoto zákona hospodaření s veřejnými prostředky jimi zřízených příspěvkových organizací.
 - odst. 2 - Dobrovolné svazky obcí vykonávají veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců veřejné finanční podpory, kterou jim poskytují.
 - odst. 3 - Dobrovolné svazky obcí jsou povinny vytvořit systém finanční kontroly podle tohoto zákona, kterým zajistí finanční kontrolu jak svého hospodaření, tak i hospodaření jimi zřízených příspěvkových organizací. Současně zajistí prověření přiměřenosti a účinnosti tohoto systému a pravidelně, nejméně jednou ročně, jeho hodnocení.
- V souladu s ust. § 5 odst. 2 mohou u dobrovolného svazku obcí finanční kontrolu vykonávat i jiné fyzické osoby než zaměstnanci dobrovolného svazku obcí.

Zborovská 11
150 21 Praha 5

Čj.: 001118/2021/KUSK
SpZn: SZ_084134/2020/KUSK

Stejnopis č.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

DSO TERRA PROSPERITA

**IČ: 75091801
za rok 2020**

Přezkoumání hospodaření DSO Terra Prosperita za rok 2020 bylo zahájeno dne 27.07.2020 doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření zaslaného přezkoumávajícím orgánem.

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 09.02.2021
- 07.10.2020

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 obec:

Žižice 31
274 01 Slaný

Přezkoumání vykonaly:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
- kontroloři:

**Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
Markéta Polánková
Ing. Jarmila Štětínová (9.2.2021)**

Zástupci DSO:

**Vratislav Rubeš - předseda
Igor Dvořák, DiS. - tajemník**

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 09.02.2021 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

- na období 2020 - 2022, zveřejněn dne 27.11.2019

Návrh rozpočtu

- na rok 2020, návrh zveřejněn na internetových stránkách DSO Terra Prosperita od 11.11. do 27.11.2019 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění)

Schválený rozpočet

- valnou hromadou svazku schválen dne 26.11.2019 jako vyrovnaný, závazné ukazatele v odvětvovém členění dle rozpočtové skladby, zveřejněno na internetových stránkách DSO Terra Prosperita dne 27.11.2019 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění)

Rozpočtová opatření

- změna rozpisu č. 1, schváleno předsedou svazku dne 31.5.2020
- změna rozpisu č. 2, schváleno předsedou svazku dne 4.12.2020

Závěrečný účet

- za rok 2019, návrh zveřejněn na internetových stránkách DSO Terra Prosperita od 11.5. do 12.6.2020 (na úředních deskách členských obcí - doložky o zveřejnění), projednán spolu se Zprávou o výsledku přezkoumání a schválen valnou hromadou svazku dne 12.6.2020 s vyjádřením "bez výhrad", zveřejněn na internetových stránkách DSO Terra Prosperita dne 22.6.2020 (na všech členských obcích - doložky o zveřejnění)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

- ke dni 31.1., 30.6., 31.8.2020 (odeslán dne 8.9.2020), 30.9., 31.12.2020 (odeslán dne 19.1.2021)

Výkaz zisku a ztráty

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odeslán dne 17.7.2020), 30.9., 31.12.2020 (odeslán dne 7.2.2021)

Rozvaha

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odeslán dne 17.7.2020), 30.9., 31.12.2020 (odeslán dne 7.2.2021)

Příloha rozvahy

- ke dni 31.3., 30.6.2020 (odeslán dne 17.7.2020), 30.9., 31.12.2020 (odeslán dne 7.2.2021)

Účtový rozvrh

- platný pro rok 2020

Hlavní kniha

- ke dni 31.8., 31.12.2020

Kniha došlých faktur

- ke dni 19.6.2020 do fa č. 20-001-00004, ke dni 23.11.2020 do fa č. 20-001-00005 - dle potřeby

Faktura

- přijaté faktury č. 20-001-00001 - č. 20-001-00004 za období od 11.5. do 19.6.2020, č. 20-001-00005 ze dne 23.11.2020

Bankovní výpis

- č. 1 - č. 8 za období od 1.1. do 31.8.2020, č. 9 - č. 12 za období od 30.9. do 31.12.2020, k bankovnímu účtu č. 35-8828190277/0100 vedenému u KB, a.s. - základní běžný účet

Účetní doklad

- č. 20-801-00001 - č. 20-801-00008, č. 20-801-00009 - č. 20-801-00012

Pokladní kniha (deník)

- ze dne 17.1.2020 (zůstatek 0,00 Kč), ze dne 2.12.2020 (zůstatek 0,00 Kč)

Pokladní doklad

- č. 20-700-00001 ze dne 17.1.2020, č. 20-700-00002 - č. 20-700-00002 ze dne 2.12.2020

Evidence pohledávek

- k 31.12.2020, vedena v programu KEO

Evidence majetku

- k 31.12.2020, v programu KEO

Inventurní soupis majetku a závazků

- složka inventarizace majetku a závazků obce k 31.12.2020 - Plán inventur ze dne 4.12.2020, doklad o proškolení ze dne 4.12.2020, včetně prezenční listiny, inventarizační zpráva ze dne 29.1.2021, inventurní soupisy k 31.12.2020, výpisy z katastru nemovitostí - LV 100 katastrální území č. 723983 Podlešín, LV 463 katastrální území č. 797511 Drnov k 31.12.2020

Mzdová agenda

- předpis mezd 1-12/2020, ke kontrolované dohodě o provedení práce - účetní

Účetnictví ostatní

- Protokol o schválení účetní závěrky za rok 2019 (odeslán dne 15.6.2020), účetní závěrka schválena kontrolní komisí a valnou hromadou dne 12.6.2020.

Dohody o provedení práce

- ze dne 31.12.2019, účetní (do 300 hod.)

Zápis z jednání kontrolní komise

- Zápis ze dne 12.6.2020 - schválení účetní závěrky.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

- ze dne 26.11.2019 (schválený rozpočet na rok 2020), 12.6.2020 (schválení závěrečného účtu a účetní závěrky za rok 2019), 4.12.2020 - *nepřezkoumáváno, použito podpůrně*

V kontrolovaném období DSO Terra Prosperita, dle prohlášení předsedy 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 Terra Prosperita:

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 Terra Prosperita 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	3,33 %
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.

Žižice dne 09.02.2021

Podpisy kontrolorů:

Bc. Marcela Bažoutová, DiS.

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Markéta Polánková

.....
kontrolorka

Ing. Jarmila Štětínová

.....
kontrolorka

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

Vratislav Rubeš
předseda DSO

.....
dne 09.02.2021

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Krajský úřad Středočeského kraje	Bc. Marcela Bažoutová, DiS.
2	1 x	DSO Terra Prosperita	Vratislav Rubeš

Upozornění:

- **DSO - Finanční kontrola obecně** - Upozorňujeme na novelu zákona č. 320/2001 Sb., účinnou od 1.1.2020, která nově zavádí a upravuje povinnosti dobrovolných svazků obcí v oblasti finanční kontroly, zejména:
 - § 9a odst. 1 - Dobrovolné svazky obcí kontrolují podle tohoto zákona hospodaření s veřejnými prostředky jimi zřízených příspěvkových organizací.
 - odst. 2 - Dobrovolné svazky obcí vykonávají veřejnosprávní kontrolu u žadatelů o veřejnou finanční podporu nebo u příjemců veřejné finanční podpory, kterou jim poskytují.
 - odst. 3 - Dobrovolné svazky obcí jsou povinny vytvořit systém finanční kontroly podle tohoto zákona, kterým zajistí finanční kontrolu jak svého hospodaření, tak i hospodaření jimi zřízených příspěvkových organizací. Současně zajistí prověření přiměřenosti a účinnosti tohoto systému a pravidelně, nejméně jednou ročně, jeho hodnocení.
- V souladu s ust. § 5 odst. 2 mohou u dobrovolného svazku obcí finanční kontrolu vykonávat i jiné fyzické osoby než zaměstnanci dobrovolného svazku obcí.

Závěrečný účet DSO TP a výsledek hospodaření za rok 2020 bude projednán na valné hromadě v měsíci květnu nebo červnu 2021.

Návrh na usnesení:

Valná hromada DSO Terra Prosperita schvaluje celoroční hospodaření DSO a závěrečný účet DSO za rok 2020 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Terra Prosperita za rok 2020 bez výhrad.

Přílohy ZÚ pro zveřejnění na internetových stránkách:

Finanční výkaz Fin 2-12 , účetní výkazy -rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha

Statutární zástupce: Rubeš Vratislav - předseda DSO

Osoba odpovědná za správnost údajů: Hořejší Jana -účetní

V Žižicích 4.5. 2021

Zveřejněno na internetových stránkách členské obce dne: 5.5. 2021 po dobu min. 15 dnů do doby jeho schválení na zasedání valné hromady DSO TP

Sejmuto dne:

Statutární zástupce členské obce

Podpis:

Razítko členské obce