

Protokol o výsledku kontroly

Kontrola vykonaná u Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj v roce 2017

Dne 6.11.2017 provedli členové revizní skupiny MIKROREGIONU ČESKÝ RÁJ ve složení:
Ing. David Horák, Vít Svoboda kontrolu vybraných účetních dokladů.

Kontrolovaný subjekt:

Obecně prospěšná společnost pro Český ráj

Se sídlem: Sobotka, Předměstská 286, PSČ: 507 43

Právní forma: obecně prospěšná společnost

IČ: 25988417

DIČ: CZ25988417

Společnost je zapsána u Krajského soudu v Hradci Králové, rejstřík obecně prospěšných společností, oddíl O, vložka č. 82.

Poměry společnosti se řídí zrušenými zákony č. 40/1964 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů a zák.č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, ale jejich vztahy navenek vůči odlišným subjektům (např. uzavírání smluv) se řídí platným zák.č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.

Občanský zákoník v § 3050 stanoví, že „práva a povinnosti obecně prospěšných společností se i nadále řídí dosavadními právními předpisy“, ale zároveň v závěrečných ustanoveních (§ 3080 body 163 a 164) ruší zákon č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech. Tato situace, kdy zákon výslovně stanovuje závaznost jinak neplatného zákona, znamená, že obecně prospěšné společnosti „budou fungovat i nadále a budou se řídit posledním stavem zákona o obecně prospěšných společnostech z roku 2011“, přičemž tento zrušený zákon se ale již nedá novelizovat.

Zakladatel:

MIKROREGION ČESKÝ RÁJ, svazek obcí dle zákona o obcích č. 128/2000 Sb.

IČ: 691 55 950

sídlo: Obecní úřad, Vyskeř č.p. 88, 512 64 Vyskeř

zástupce: Vlasta Špačková, předsedkyně

Dohoda o převodu zakladatelského podílu byla uzavřena s Luděkem Láskou, narozen dne [redacted] a společností TALARIA 95 s.r.o., IČ: 642 59 919 dne 15.12.2015.

Ředitel:

Luděk Láska

Ředitel je statutárním orgánem společnosti. Řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem.

Správní rada:

jméno a příjmení

Vlasta Špačková, předseda

narozen

místo trvalého pobytu

Ing. Petr Neuman

Mgr. Ondřej Lochman, PhDr.

Druh obecně prospěšných služeb:

Je vymezen Zakladatelskou smlouvou OPS ze dne 14.12.2015 v článku III., dále je evidována i doplňková činnost: výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Účetnictví:

Účetnictví účetní jednotky, které je vedeno v soustavě podvojného účetnictví s jedním bankovním účtem vedeným u České spořitelny a.s., č. ú. 996289309/0800, je zajišťováno v souladu s vnitřní směrnicí č. 1 - Oběh účetních dokladů účinné od 1.6.2009 a schválené správní radou. Účetnictví zpracovává Zdenka Svobodová. Za vedení účetnictví odpovídá ředitel.

Členové Revizní skupiny provedly kontrolu vybraných účetních výdajových položek, které si sami zvolili, na účtu č. 996289309/0800 s tímto výsledkem:

Objednávky na uvedená plnění jsou evidovány, faktury jsou uvedeny v knize přijatých faktur, provedení věcné správnosti potvrdil svým podpisem na dokladech ředitel společnosti a předal faktury účetní, která zkontrolovala doklady po formální stránce a zajistila jejich úhradu a provedla zaúčtování

a) účetní doklad č. 217008 - přijatá faktura od dodavatele PhDr. Tomáš Soukup, Praha IČ: 73534781 v částce Kč 59 000,- ze dne 18.1.2017, úhrada FA dne 30.1.2017

- zpracování demografické studie pro ORP Mnichovo Hradiště
- hrazena v rámci projektu MAP Mnichovohradištsko, realizovaného z OP VVV, reg.č. projektu: CZ.02.3.68/0.0/0.0/15_005/0000394

b) účetní doklad č. 217043 - přijatá faktura od dodavatele Jana Zejbrlíková, Sobotka, IČ: 65691024 v částce Kč 12 690,- ze dne 12.4.2016, úhrada FA dne 20.4.2017

- pořízení notebooku, instalace, nastavení
- hrazena v rámci projektu Řídící a administrativní schopnosti MAS, realizovaného z IROP, reg. č. projektu: CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0002128 (95%), 5% dofinancováno z prostředků dotace Královéhradeckého kraje

c) účetní doklad č. 217100 - přijatá faktura od dodavatele REDA a.s., Praha, IČ: 18828507 v částce Kč 41 089,79 ze dne 4.9.2017, úhrada FA dne 7.9.2017

- pořízení propagačních předmětů
- hrazena v rámci projektu MAP Turnovsko, realizovaného z OP VVV, reg.č. projektu: CZ.02.3.68/0.0/0.0/15_005/0000101

Kontrolovaný subjekt není plátcem DPH.

Ke kontrole byla předložena Výroční zpráva Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj 2016 a Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky a výroční zprávy sestavené k 31.12.2016 za účetní období od 1.1.2016 do 31.12.2016 ve společnosti Obecně prospěšná společnost pro Český ráj, o.p.s. vyhotovená dne 2.5.2017 Ing. Jarmilou Novotnou za auditorskou společnost AUDIT NOVA, s.r.o. sídlo: Holín 38, 506 01 Jičín.

Výrok auditora:

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj k 31.12.2016 a nákladů a výnosů, výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Kontrola byla provedena z dokladů předložených účetní svazku paní Zdenkou Svobodovou, která stvrzuje svým podpisem pravost předložených dokladů.

Zdenka Svobodová

Protokol o výsledku kontroly byl vyhotoven v 2 výtiscích dne 6.11.2017 a obsahuje 3 strany.

Za revizní skupinu:

Ing. David Horák

Vít Svoboda