

# Protokol o výsledku kontroly

## Kontrola vykonaná u Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj v roce 2019

Dne 8.10.2019 provedli členové revizní skupiny MIKROREGIONU ČESKÝ RÁJ ve složení Michal Nožička, Dis. a 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

IC: 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.

IC: 691 55 950

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

zástupce: Vlasta Špačková, předsedkyně

Ředitel:

Luděk Láska

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

Správní rada:

jméno a příjmení	narozen	místo trvalého pobytu
Vlasta Špačková, předseda	xxxxxx	xxxxxxxxxxxxxx
Bc. Jan Janatka	xxxxxx	xxxxxxxxxxxxxx
Bc. Jiřina Bobková, DiS.	xxxxxx	xxxxxxxxxxxxxx

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. 219061 - přijatá faktura od dodavatele Mgr. Monika Skopalová, Praha, IČ: 04996275 v částce Kč 2 500,- ze dne 10.5.2019, úhrada FA dne 15.5.2019

- vypracování odborného posudku v rámci externího hodnocení projektových žádostí 7. výzvy OPS pro Český ráj – OPZ – Zaměstnanost II.

- hrazena v rámci projektu Řídící a administrativní schopnosti MAS., realizovaného z IROP, registr. číslo projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15\_003/0002128

b) účetní doklad č. 219098 - přijatá faktura od dodavatele Kritické myšlení, z.s, Dobříš, IČ: 70802742 v částce Kč 80 000,- ze dne 13.8.2019, úhrada FA dne 26.8.2019

- realizace odborných setkání pro pedagogy zaměřených na téma: Čtením a psaním ke kritickému myšlení v období září-prosinec 2019

- hrazena v rámci projektu MAP Turnovsko II., realizovaného z OP VVV, registr. číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/17\_047/0008609

c) účetní doklad č. 219102 - přijatá faktura od dodavatele Prusa Research s.r.o., Praha, IČ: 24213705 v částce Kč 21 586,- ze dne 23.7.2019, úhrada zálohovou fakturou č. 219091 dne 22.7.2019

- stavebnice 3D tiskárny Original Prusa i3 MK3S včetně 4 barevných filamentů po 1 kg pro realizaci programu v rámci projektu

- hrazena v rámci projektu MAP Turnovsko II., realizovaného z OP VVV, registr. číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/17\_047/0008609

Kontrolovaný subjekt není plátcem DPH.

Ke kontrole byla předložena Výroční zpráva Obecně prospěšné společnosti pro Český ráj 2018 a Zpráva nezávislého auditora o auditu účetní závěrky a výroční zprávy sestavené k 31.12.2018 za účetní období od 1.1.2018 do 31.12.2018 ve společnosti Obecně prospěšná

společnost pro Český ráj, o.p.s. vyhotovená dne 29. 4. 2019 Ing. Jarmilou Novotnou za  
auditorskou společnost AUDIT NOVA, s.r.o. sídlo: Holín 38, 506 01 Jičín.

Výrok auditora k účetní závěrce:

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Obecně  
prospěšné společnosti pro Český ráj k 31.12.2018, nákladů a výnosů, výsledku jejího  
hospodaření za rok končící datem 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Kontrola byla provedena z dokladů předložených účetní společnosti paní Zdenkou  
Svobodovou.

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

Za revizní skupinu:

Vít Svoboda .....

Michal Nožička, Dis. ....

Kontrolní zpráva bude předložena členům revizní skupiny k přijetí závěrečného usnesení o  
provedené kontrole.