

**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
dobrovolného svazku obcí Zásobování vodou Okříšky,
IČO: 48526061 za rok 2010**

Přezkoumání hospodaření za rok 2010 bylo provedeno dne **21. září 2010** jako dílčí přezkoumání a dne **9. února 2011** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření).

Místo provedení přezkoumání: Úřad městyse Okříšky
Jihlavská 1
675 21 Okříšky

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miroslav Zachariáš
- kontrolor: Lenka Kalinová
- kontrolor: Miluše Procházková

Podklady za DSO předložili: Ing. Josef Kula - předseda
Ivana Uhrová - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona o přezkoumávání hospodaření je přezkoumání hospodaření prováděno 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.

A. Výsledek přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření DSO Zásobování vodou Okříšky **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z dílčího přezkoumání hospodaření a dále následující písemnosti:

Faktury - došlé a odeslané za období 9 - 12/2010
Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2010
Bankovní výpis - k 31. 12. 2010
Kniha odeslaných faktur - k 31. 12. 2010
Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2010
Rozvaha - sestavená k 31. 12. 2010
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestavený k 31. 12. 2010
Výkaz zisku a ztráty - sestavený k 31. 12. 2010
Evidence majetku - vedena v PC, zkontrolovány obraty majetku k 31. 12. 2010
Hlavní kniha - za období 12/2010
Účetní doklady - za období 9 -12/2010
Rozpočtová opatření - ze dne 21. 12. 2010

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí rok nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

Přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí rok bylo provedeno auditorem ing. Karlem Cejpkem.

b) při dílčím přezkoumání za rok 2010 byly zjištěny následující chyby a nedostatky :

V hlavní knize předložené DSO, vyhotovené za období 8/2010, byl uveden zůstatek ve výši 1 910 468,44 Kč, který byl doložen pouze výpisem KB Třebíč ke dni 18. 8. 2010. Obraty k 31. 8. 2010 nebyly DSO proúčtovány.

V předložené rozvaze sestavené k 30. 6. 2010 byly zaúčtovány obraty k 15. 6. 2010, bylo doloženo výpisem poř. č. 6 ze dne 22. 6. 2010. Obraty k 30. 6. 2010 nebyly DSO proúčtovány.

napraveno

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Zásobování vodou Okříšky za rok 2010

nebyly zjištěny chyby a nedostatky, kromě chyb a nedostatků zjištěných při dílčím přezkoumání, které byly již napraveny.

II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření za rok 2010 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

- a) podíl pohledávek na rozpočtu 0,16 %
- b) podíl závazků na rozpočtu 2,16 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %

Třebíč dne 10. 2. 2011

Za Krajský úřad kraje Vysočina

Krajský úřad
kraje Vysočina
odbor kontroly
Žitkovská 57, 602 03 Jihlava

Miroslav Zachariáš

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání nebo okamžikem vzdání se práva podat písemné stanovisko DSO.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.


Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda DSO Zásobování vodou Okříšky s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 18. 2. 2011

Ing. Josef Kula

.....
předseda DSO

ZÁSODOVÁNÍ VODOU
svozek obcí se sídlem
v OKŘÍŠKÁCH


.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	DSO Zásobování vodou Okříšky	Ing. Josef Kula
2 a 3	1x	Krajský úřad kraje Vysočina	odbor kontroly