

Č. j.: KUJI 30622/2016 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Zásobování vodou

se sídlem Jihlavská 1, 675 21 Okříšky, IČO: 48526061
za rok 2015

Přezkoumání hospodaření za rok 2015 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 2. září 2015 podle § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí (dále jen zákon o přezkoumávání hospodaření). Přezkoumání bylo provedeno dne **24. září 2015** jako dílčí přezkoumání a **2. května 2016** jako konečné přezkoumání na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO“) v souladu s § 4 zákona o přezkoumávání hospodaření. Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12 odst. 1 písm. g) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole bylo vrácení podkladů vyžádaných k přezkoumání dne 2. května 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Zásobování vodou
Jihlavská 1
675 21 Okříšky

Přezkoumání vykonali:

- | | |
|--|--------------------|
| - kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 580/15 | Miluše Procházková |
| - kontrolor:
pověření číslo 599/15 | Miroslav Zachariáš |

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. 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.

A. Výsledek přezkoumání

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

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Zásobování vodou byly využity následující písemnosti:

Závěrečný účet - návrh zveřejněn v členských obcích na úředních deskách a v elektronické podobě v období od 26. 5. do 18. 6. 2015, projednán a schválen na valné hromadě svazku dne 16. 6. 2015

Návrh rozpočtu - zveřejněn v členských obcích DSO na úředních deskách a v elektronické podobě v období od 1. 12. 2014 do 17. 12. 2014

Rozpočtový výhled - sestaven na období r. 2015 - 2019, projednán na valné hromadě svazku dne 16. 12. 2014

Rozpočtová opatření - č. 1 - 2 schválená předsedou svazku dne 28. 2. a 3. 8. 2015

Schválený rozpočet - na rok 2015, schválen valnou hromadou svazku dne 17. 12. 2014

Příloha rozvahy - k 31. 8. 2015

Hlavní kniha - k 31. 8. 2015

Kniha odeslaných faktur - k 31. 8. 2015

Evidence majetku - k 31. 8. 2015

Evidence pohledávek - k 31. 8. 2015

Účetní doklady - za období 1 - 8/2015

Rozvaha - k 31. 8. 2015

Účtový rozvrh - pro rok 2015

Bankovní výpis - k 31. 8. 2015

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 8. 2015

Kniha došlých faktur - k 31. 8. 2015

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2015

Smlouva o převodu majetku (koupě) - kupní smlouva na nákup pozemku ze dne 13. 7. 2015 s právními účinky vkladu do katastru nemovitostí ze dne 20. 7. 2015, nákup schválen valnou hromadou dne 14. 6. 2015

Vnitřní předpis a směrnice - platné pro rok 2015

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápisy z valné hromady svazku ze dne 17. 12. 2014 a 16. 6. 2015, Zpráva o činnosti předsednictva svazku ze dne 16. 6. 2015

Účetní závěrka svazku za rok 2014 - byla schválena valnou hromadou svazku dne 16. 6. 2015

Zpráva kontrolní komise svazku ze dne 16. 6. 2015

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 12. 2015

Rozvaha - k 31. 12. 2015

Výkaz zisku a ztráty - k 31. 12. 2015

Hlavní kniha - k 31. 12. 2015

Pokladní kniha - k 31. 12. 2015

Kniha došlých faktur - k 31. 12. 2015

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2015, Plán inventur ze dne 12. 11. 2015, Inventarizační zpráva ze dne 10. 1. 2016

Účetní doklady – bankovní výpis (KB) č. 012 za prosinec 2015

Bankovní výpis - k 31. 12. 2015

Účtový rozvrh - k 31. 12. 2015

Rozpočtová opatření - č. 3. - schválené valnou hromadou dne 10. 12. 2015

Evidence majetku - k 31. 12. 2015 (přírůstek u účtu 031 a 042)

Faktura - vydané faktury 10 - 12 za prosinec 2015, došlé faktury č. 10 - 13 za prosinec 2015

Bankovní výpis - bankovní výpis KB 012 za prosinec 2015

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

Při přezkoumání hospodaření DSO za předchozí roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky již byly napraveny.

Při dílčím přezkoumání za rok 2015 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Zásobování vodou za rok 2015

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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

Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

Poměrový ukazatel	Hodnota ukazatele
Podíl pohledávek na rozpočtu	0,15 %
Podíl závazků na rozpočtu	1,88 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Přibyslavice dne 2. 5. 2016

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miluše Procházková

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

**KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA**
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-15-

Miluše Procházková
.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

DSO má na základě § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření právo doručit kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a požadovat jeho přiložení ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření, a to do 15 dnů ode dne předání návrhu této zprávy.

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. 1 písm. d) 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 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 s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 5. května 2016

Ing. Josef Kula

.....
předseda DSO



.....
podpis předsedy DSO

ZÁSOBOVÁNÍ VODOU
svazek obcí
675 21 Okříšky, Jihlavská 1
IČ: 48526061

Rozdělovník:

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