

Č. j.: KUJI 10502/2017 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Zásobování vodou

se sídlem Jihlavská 1, 675 21 Okříšky, IČO: 48526061
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 20. září 2016 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 **3. října 2016** jako dílčí přezkoumání a dne **8. února 2017** 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 8. února 2016.

Místo provedení přezkoumání:

Obec Přibyslavice

Na Návsi 40

675 21 Okříšky

Přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20165084142_2

Ing. Libor Hartmann

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. Pisemnosti využité při přezkoumání

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

Schválený rozpočet - rozpočet na rok 2016 schválen valnou hromadou svazku "Zásobování vodou" dne 10. 12. 2015

Návrh rozpočtu - na rok 2016 zveřejněn členskými obcemi v období listopad až prosinec 2016

Rozpočtový výhled - na roky 2017-2020 schválen valnou hromadou svazku "Zásobování vodou" dne 10. 12. 2015

Závěrečný účet - za rok 2015 schválen valnou hromadou svazku "Zásobování vodou" dne 16. 6. 2016, tento den rovněž schválena Účetní závěrka za rok 2015, návrh závěrečného účtu zveřejněn členskými obcemi v období květen až červen 2016

Rozpočtová opatření schválena předsedou svazku: č. 1 dne 1. 6. 2016 a č. 2 dne 18. 8. 2016

Kniha odeslaných faktur - za období leden až září 2016 (faktura č. 16-200-00001 až 16-100-00009)

Kniha došlých faktur za období leden až září 2016 (faktura č. 16-100-00001 až 16-100-00007)

Bankovní výpisy - k 30. 9. 2016 (Komerční banka, a.s., výpis č. 9)

Účetní doklady za měsíc červen až srpen 2016 (doklad č. 16-801-00012 až 16-801-00030)

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 30. 9. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 30. 9. 2016

Příloha rozvahy - sestavena k 30. 9. 2016

Rozvaha - sestavena k 30. 9. 2016

Účtový rozvrh - rok 2016

Hlavní kniha - za 9/2016

Smlouvy nájemní - Nájemní smlouva č. 18N16/64 ze dne 23. 6. 2016 (pronajímatel Česká republika - Státní pozemkový úřad) a Dohoda o zaplacení úhrady za užívání nemovité věci č. 18N16/64 ze dne 23. 6. 2016

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápisy valné hromady svazku "Zásobování vodou" ze dne 10. 12. 2015 a 16. 6. 2016

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtový výhled - na období 2017 až 2021 schválen valnou hromadou svazku "Zásobování vodou" dne 8. 12. 2016

Rozpočtové opatření - č. 3 schváleno předsedou svazku dne 12. 12. 2016

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven k 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty - sestaven k 31. 12. 2016

Rozvaha - sestavena k 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - sestavena k 31. 12. 2016

Inventurní soupisy majetku a závazků - sestaveny k 31. 12. 2016, Plán inventur ze dne 28. 11. 2016, Zápis o proškolení inventarizační komise ze dne 30. 11. 2016, Inventarizační zpráva ze dne 10. 1. 2017

Účtový rozvrh - na rok 2016

Kniha odeslaných faktur - za období říjen až prosinec 2016 (faktura č. 16-200-00010 až 16-100-00013)

Kniha došlých faktur - za období říjen až prosinec 2016 (faktura č. 16-100-00008 až 16-100-00012)

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2016 (bankovní výpis Komerční banky, a.s., č. 12)

Účetní doklady - za měsíc prosinec 2016 (doklad č. 1612-000001 až 1612-000010)

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - Zápis ze zasedání valné hromady svazku Zásobování vodou konané dne 8. 12. 2016

- Zpráva o činnosti předsednictva svazku Zásobování vodou za rok 2016 (zasedání předsednictva konané dne 21. 3. 2016, 16. 6. 2016 a 13. 10. 2016)

- Zpráva kontrolní komise projednána valnou hromadou svazku Zásobování vodou dne 8. 12. 2016

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 2016 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Zásobování vodou za rok 2016

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 2016 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	25,89 %
Podíl závazků na rozpočtu	0 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0 %

Přibyslavice 8. února 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-13-

Ing. Libor Hartmann

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
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 10. února 2017.

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

Ing. Josef Kula

.....
předseda DSO


.....
podpis předsedy DSO

Rozdělovník:

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