

Č. j.: KUJI 30125/2018 KO

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Zásobování vodou

se sídlem Jihlavská 1, 675 21 Okříšky, IČO: 48526061
za rok **2017**

Přezkoumání hospodaření za rok 2017 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 26. října 2017 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 **18. prosince 2017** jako dílčí přezkoumání a dne **18. dubna 2018** 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 .

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Zásobování vodou
Jihlavská 1
675 21 Okříšky

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Hana Sobotková
pověření číslo 20175037130_12

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:

Rozpočtový výhled - rok 2018 - 2021 sestaven a schválen valnou hromadou dne 8. 12. 2016, zveřejněn od 21. 3. 2017 na internetových stránkách svazku na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnout do listinné podoby a kde byl zveřejněn v elektronické podobě - zveřejněn dosud

Návrh rozpočtu - rok 2017 doloženo zveřejnění na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí od 22. 11. 2016 do 8. 12. 2016

Schválený rozpočet - rok 2017 schválen valnou hromadou svazku obcí dne 8. 12. 2016, zveřejněn od 21. 3. 2017 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnout do listinné podoby a kde byl zveřejněn v elektronické podobě, zveřejněn dosud

Závěrečný účet - za rok 2016 zveřejněn na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí od 21. 5. 2017 do 8. 6. 2017, schválen valnou hromadou svazku obcí dne 8. 6. 2017, zveřejněn od 8. 6. 2017 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnout do listinné podoby a kde byl zveřejněn v elektronické podobě, zveřejněn dosud

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2017

Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 9. 2017

Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017

Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017

Účtový rozvrh - předložen pro rok 2017

Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 30. 9. 2017

Kniha došlých faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (faktura č. 17-100-00001 - faktura č. 17-100-00007)

Kniha odeslaných faktur - předložena podle stavu ke dni 30. 9. 2017 (faktura č. 17-200-00001 - faktura č. 17-200-00006)

Bankovní výpis - předložen podle stavu ke dni 30. 9. 2017 - výpis KB č. 9 - běžný účet

Účetní doklady - doklady k bankovním výpisům č. 1 ze dne 25. 1. 2017 - č. 9 ze dne 30. 9. 2017

Evidence majetku - předloženy přírůstky a úbytky majetku ke dni 30. 9. 2017

Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí - Stanovy svazku Zásobování vodou se sídlem v Okříškách schváleny na valné hromadě dne 23. června 2011

Smlouva o převodu majetku - kupní smlouva ze dne 23. 1. 2017, svazek Zásobování vodou jako kupující pozemky - parcela č. 42/3 a část parcely č. 42/4 a č. 712/5, schválena valnou hromadou dne 8. 12. 2016, právní účinky vkladu na KÚ ze dne 25. 1. 2017

Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy ze zasedání 52. valné hromady svazku konané dne 8. 12. 2016, zápisy ze zasedání 53. valné hromady svazku konané dne 8. 6. 2017,

zápis ze zasedání předsednictva svazku konaného dne 11. 5. 2017

Účetní závěrka - schválení účetní závěrky za rok 2016 valnou hromadou dne 8. 6. 2017

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Rozpočtová opatření - opatření č. 1 schváleno předsednictvem svazku dne 8. 6. 2017, zveřejněno ode dne 26. 6. 2017 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách

členských obcí s informací, kde možno nahlédnou do listinné podoby a kde zveřejněno v elektronické podobě - zveřejněno dosud,
opatření č. 2 schváleno předsedou svazku dne 30. 11. 2017, zveřejněno ode dne 19. 12. 2017 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnou do listinné podoby a kde zveřejněno v elektronické podobě - zveřejněno dosud,
opatření č. 3 schváleno předsedou svazku dne 14. 12. 2017, zveřejněno ode dne 10. 1. 2018 na internetových stránkách svazku a na úředních deskách členských obcí s informací, kde možno nahlédnou do listinné podoby a kde zveřejněno v elektronické podobě - zveřejněno dosud
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 31. 12. 2017
Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
Účtový rozvrh - předložen pro rok 2017
Hlavní kniha - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017
Kniha došlých faktur - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 201 (faktura č. 17-100-00001 - faktura č. 17-100-00014)
Kniha odeslaných faktur - sestavena a předložena ke dni 31. 12. 2017 (faktura č. 17 200 00001 - faktura č. 17-200-00012)
Bankovní výpisy - předložen podle stavu ke dni 31. 12. 2017 - výpis KB č. 12 - běžný účet
Účetní doklad - doklady k bankovnímu výpisu č. 10 ze dne 20. 10. 2017 - č. 12 ze dne 31. 12. 2017
Evidence majetku - předložena ke dni 31. 12. 2017
Inventurní soupis majetku a závazků - předložen ke dni 31. 12. 2017 (plán inventur ze dne 15. 11. 2017, proškolení inventarizační komise ze dne 1. 12. 2017 a inventarizační zpráva sestavená dne 10. 1. 2018)
Zápisy z jednání statutárních orgánů včetně usnesení - zápisy ze zasedání 54. valné hromady svazku konané dne 14. 1. 2017

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 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Zásobování vodou za rok 2017

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 2017 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	0,09 %
Podíl závazků na rozpočtu	0 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,13 %

Přibyslavice, 18. dubna 2018

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-10-

Hana Sobotková

.....
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 2.5.2018...

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