

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí pro plynofikaci oblastí Bransouze a okolí, IČO: 70435227 za rok 2011

Přezkoumání hospodaření za rok 2011 bylo provedeno dne **17. srpna 2011** jako dílčí přezkoumání a dne **28. února 2012** 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:

Svazek obcí pro plynofikaci oblastí
Bransouze a okolí
Kouty 11
675 08 Kouty

Přezkoumání vykonala:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Miluše Procházková

Podklady za DSO předložila:

Božena Jonášová - 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 Svazek obcí pro plynofikaci oblastí Bransouze a okolí **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:

Bankovní výpis - předložen k 31. 12. 2011 (SÚ 231)
Účetní deník - předložen k 31. 12. 2011
Účtový rozvrh - předložen pro rok 2011
Evidence majetku - předložena k 31. 12. 2011
Kniha došlých faktur - předložena k 31. 12. 2011
Evidence pohledávek - předložena k 31. 12. 2011
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen k 31. 12. 2011
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen k 31. 12. 2011
Rozvaha - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Příloha rozvahy - sestavena a předložena k 31. 12. 2011
Vnitřní předpis a směrnice - Směrnice č. 10/2011 Odepisování dlouhodobého majetku ze dne 16. 12. 2011, Směrnice č. 5/2010 o provádění inventarizace ze dne 10. 12. 2010
Účetní doklady - za období 9 - 12/2011
Dohody o provedení práce - ze dne 1. 12. 2011 - zaměstnanec: Božena Jonášová
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 16. 12. 2011

C. Plnění opatření přijatých k nápravě chyb a nedostatků

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

b) při dílčím přezkoumání za rok 2011 nebyly zjištěny chyby a nedostatky

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí pro plynifikaci oblastí Bransouze a okolí za rok 2011

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

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 2011 nebyla zjištěna závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření DSO v budoucnosti.

Zvýšený podíl pohledávek a závazků na rozpočtu byl způsoben vystavením faktur JMP Net, s. r. o. Brno za nájemné plynárenského zařízení a přijetím faktur JMP Net, s. r. o. za nájemné a provozování plynárenského zařízení.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

a) podíl pohledávek na rozpočtu 99,56 %
b) podíl závazků na rozpočtu 81,92 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku..... 0 %

Třebíč dne 28. 2. 2012

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Miluše Procházková

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-6-

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 Svazek obcí pro plynofikaci oblastí Bransouze a okolí s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko DSO dle § 7 odst. 1 písm. f) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne

19.2.2012

František Popelář

předseda DSO

podpis předsedy DSO

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Svazek obcí pro plynofikaci oblastí Bransouze a okolí	František Popelář
2 a 3	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly