

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí pro plynofikaci obcí Černíče, Strachoňovic a Radkova

se sídlem 10, 588 56 Černíč, IČO: 71160582
za rok 2016

Přezkoumání hospodaření za rok 2016 bylo zahájeno písemným oznámením doručeným územnímu celku dne 31. srpna 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 **13. září 2016** jako dílčí přezkoumání a dne **4. dubna 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 4. dubna 2017.

Místo provedení přezkoumání:

Dobrovolný svazek obcí Svazek obcí pro
plynofikaci obcí Černíče, Strachoňovic
a Radkova 10
588 56 Černíč

Přezkoumání vykonali:

- | | |
|--|-------------------------|
| - kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
pověření číslo 20165084142_10 | Ing. Radomír Tomandl |
| - kontrolorka:
pověření číslo 20165013885_2 | Ing. Veronika Parkanová |

Podklady za DSO předložili:

Bohuslav Richter - předseda
Ing. Michaela Svobodová - 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 Svazek obcí pro plynofikaci obcí Černíče, Strachoňovic a Radkova **nebyly zjištěny chyby a nedostatky.**

B. Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí pro plynofikaci obcí Černíče, Strachoňovic a Radkova byly využity následující písemnosti:

Kniha odeslaných faktur - k 31. 8. 2016. Faktury vydané č. 1 až č. 3.
Účetní závěrka - účetní závěrka svazku obcí za rok 2015 byla schválena na zasedání představenstva dne 13. 6. 2016.
Rozpočtová opatření - č. 1 ze dne 31. 7. 2016
Účtový rozvrh - svazku obcí pro rok 2016 je zpracován.
Kniha došlých faktur - k 31. 8. 2016. Faktury přijaté č. 1 až č. 8.
Rozvaha - k 31. 8. 2016.
Účetnictví ostatní - odpisový plán pro rok 2016.
Návrh rozpočtu - svazku byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí od 15. 10. 2015 do 30. 11. 2015.
Účetní doklady - účetní doklady za měsíce leden 2016 až srpen 2016.
Hlavní kniha - k 31. 8. 2016.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - k 31. 8. 2016.
Schválený rozpočet - svazku na rok 2016 byl schválen na zasedání představenstva svazku obcí dne 30. 11. 2015.
Rozpočtový výhled - zpracován na rok 2014 - 2018
Mzdová agenda - odměňování k 31. 8. 2016.
Bankovní výpis - k 31. 8. 2016.
Výkaz zisku a ztráty - k 31. 8. 2016.
Příloha rozvahy - k 31. 8. 2016.
Účetní deník - k 31. 8. 2016.
Dohody o pracovní činnosti - z 2. 1. 2009.
Závěrečný účet - návrh závěrečného účtu svazku za rok 2015 včetně zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za rok 2015 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí od 9. 3. 2016 do 24. 3. 2016. Závěrečný účet včetně zprávy auditora o výsledku přezkoumání hospodaření svazku byl schválen představenstvem svazku obcí dne 13. 6. 2016, bez výhrad.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - ze dne 30. 11. 2015 a ze dne 13. 6. 2016
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - se stavem k 31. 12. 2016
Výkaz zisku a ztráty - se stavem k 31. 12. 2016
Rozvaha - se stavem k 31. 12. 2016
Příloha rozvahy - se stavem k 31. 12. 2016
Hlavní kniha - předložena se stavem k 31. 12. 2016
Kniha došlých faktur - faktury došlé evidované pod poř. č. 1 až 12
Kniha odeslaných faktur - faktury vystavené evidované pod poř. č. 1 až 3
Bankovní výpisy - k 31. 12. 2016
- účet u ČS číslo 1469900369/0800, zůstatek 406,76 Kč
Účetní doklady - účetní doklady za měsíce září až prosinec 2016, doklady k výpisům č. 9,10,11 a 12.

Při konečném přezkoumání hospodaření byly využity následující písemnosti:

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - se stavem k 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty - se stavem k 31. 12. 2016

Rozvaha - se stavem k 31. 12. 2016

Příloha rozvahy - se stavem k 31. 12. 2016

Hlavní kniha - předložena se stavem k 31. 12. 2016

Kniha došlých faktur - faktury došlé evidované pod poř. č. 1 až 12

Kniha odeslaných faktur - faktury vystavené evidované pod poř. č. 1 až 3

Bankovní výpisy - k 31. 12. 2016

- účet u ČS číslo 1469900369/0800, zůstatek 406,76 Kč

Účetní doklady - účetní doklady za měsíce září až prosinec 2016, doklady k výpisům č. 9,10,11 a 12.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí - zápis z jednání představenstva a dozorčí rady Svazku ze dne 13. 12. 2016

Rozpočtový výhled - rozpočtový výhled na roky 2018 a 2019 byl projednán a schválen dne 13. 12. 2016

Účtový rozvrh - za rok 2016 byl zpracován a doložen

Inventurní soupisy majetku a závazků - k 31. 12. 2016

- Plán inventur ze dne 30. 11. 2016

- Proškolení komisí ze dne 30. 11. 2016

- Inventarizační zpráva ze dne 4. 1. 2017

Mzdová agenda - zúčtování odměn k 31. 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 Svazek obcí pro plynofikaci obcí Černíče, Strachoňovic a Radkova 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	0 %
Podíl závazků na rozpočtu	9,15 %
Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku	0,00 %

Strachoňovice, 4. dubna 2017

Za Krajský úřad Kraje Vysočina

Ing. Radomír Tomandl

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

KRAJSKÝ ÚŘAD
KRAJE VYSOČINA
Odbor kontroly
Žižkova 57, 587 33 Jihlava
-5-


.....
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 Svazku obcí pro plynofikaci obcí Černíče, Strachoňovic a Radkova s tím, že se vzdává práva podat písemné stanovisko územního celku dle § 7 písm. c) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Dne 4. dubna 2017

Bohuslav Richter

.....
předseda DSO

.....
podpis předsedy DSO



Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1x	Svazek obcí pro plynofikaci obcí Černíče, Strachoňovic a Radkova	Bohuslav Richter
2	1x	Krajský úřad Kraje Vysočina	odbor kontroly