



PARDUBICKÝ KRAJ

Krajský úřad

Finanční odbor

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Rozšíření vodovodu Chroustovice, IČ: 69863164 za rok 2012

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29.11.2012
- 28.3.2013

na základě zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

Přezkoumání proběhlo na Úřadě městyse nám. J. Haška č.p. 93, 538 63 Chroustovice

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Ing. Jan Slavík
- kontroloři:
 - Eva Baťková
 - Helena Lacušová

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Pavel Klement - předseda svazku
- Eva Hrníčková – účetní svazku

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku a s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. bylo přezkoumání hospodaření uskutečněno výběrovým způsobem dle předmětu a obsahu přezkoumání.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Rozšíření vodovodu Chroustovice byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 7.11 - 6.12.2011 u všech členských obcí
Rozpočtový výhled	na roky 2012- 2013, 2014-2015
Schválený rozpočet	schválenou valnou hromadou dne 12.12.2011 jako vyrovnaný ve výši příjmů a výdajů 1 041 000,- Kč, do výkazu FIN 2-12 M byl rozpočet naveden ve schválené podobě
Závěrečný účet	valná hromada schválila dne 6.6.2012 s výrokem bez výhrad, vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňující dálkový přístup ve dnech 17.5. - 6.6.2012 u všech členských obcí
Bankovní výpis	Stav na bankovním výpisu k 30.9.2012 souhlasí na stav k 231 v rozvaze k danému datumu Bankovní výpisy v číselné řadě 1 - 10 včetně účetních dokladů ve stejné číselné řadě
Faktura	Vydané faktury v číselné řadě 01/2012 - 15/2012
Inventurní soupis majetku a závazků	k 31.12.2012, zápis o proškolení ze dne 3.12.2012, plán inventur ze dne 3.12.2012, zpráva o provedené inventarizaci ze dne 25.1.2013
Kniha odeslaných faktur	Za období 1-3/2012 v číselné řadě 01/2012- 15/2012
Příloha rozvahy	k 30.9.2012, k 31.12.2012
Rozvaha	k 30.9.2012, k 31.12.2012
Účetní doklad	číslo dokladu 30001 ze dne 9.3. 2012 - předpis vystavených faktur
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	k 31.10.2012, k 31.12.2012
Výkaz zisku a ztráty	k 30.9.2012, k 31.12.2012
Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí	Smlouva o vytvoření svazku obcí Rozšíření vodovodu Chroustovice ze dne 17.12.2001 Registrována pod registračním číslem RgZS 11/2011 rozhodnutím ze dne 31.12.2001
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Stanovy svazku obcí Rozšíření vodovodu Chroustovice ze dne 17.12.2001
Dohody o provedení práce	Dohoda o provedení práce na vedení účetnictví ze dne 6.6.2012
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	ze dne 12.12.2012, 6.6.2012
Zápis kontrolní komise	ze dne 9.7.2012, ze dne 1.11.2012

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Rozšíření vodovodu Chroustovice

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Závěr

I. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání
nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Rozšíření vodovodu Chroustovice za rok 2012

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.)

III. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Rozšíření vodovodu Chroustovice za rok 2012

Neuvádí se zjištěná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.


IV. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Rozšíření vodovodu Chroustovice za rok 2012

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:



a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

V Chroustovicích dne 29.3.2013

Podpisy kontrolorů:


.....
Ing. Jan Slavík
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Jméno
Eva Bařková
Helena Lacuřová

Podpis

.....

.....

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce nehospořářil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu týkající se nemovitého majetku, smlouvu o zřícení věcného břemene, smlouvu o úvěru, nepořídil ani neprořal akcie, cenné papíry, nebo obligace.

S obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO Rozšíření vodovodu Chroustovice o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel


.....
Pavel Klement

dne
29.3.2013

SVAZEK OBCÍ
"Rozšíření vodovodu Chroustovice"
IČO: 69863164
538 63 Chroustovice ①

předseda svazku

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	DSO Rozšíření vodovodu Chroustovice	Pavel Klement
2	1	Pardubický kraj	Ing. Jan Slavík