

Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerótinovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 21502/2013 OKP
Č. j.: JMK 21502/2013

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
SDRUŽENÍ OBCÍ PRO REALIZACI PLYNOFIKACE
HALASOVO KUNŠTÁTSKO, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 31. října 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 21. května 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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: Obecní úřad Lysice
Hodonín 25, 679 71 Lysice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Burgerová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Jaroslav Buš - předseda

Jindřiška Špírková - 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

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející roky

Při přezkoumání hospodaření za předcházející roky nebyly zjištěny chyby a nedostatky nebo tyto nedostatky byly již napraveny.

II. při předcházejícím dílčím přezkoumání

Při předcházejícím dílčím přezkoumání nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti uvedené v zápise z předcházejícího dílčího přezkoumání hospodaření a dále zejména následující písemnosti:

- Plán inventur na rok 2013
- Inventarizační zpráva rok 2013
- Inventurní soupisy účtů
- Kniha došlých faktur rok 2013
- Dohoda o provedení práce ze dne 3. 1. 2011 (vedení účetnictví)
- Účetní doklady za měsíc říjen - prosinec 2013 (banka)
- Účetní doklady za měsíc září - prosinec 2013 (pokladna)
- Pokladní deník rok 2013
- Dodatek ke smlouvě o nájmu a provozování plynárenského zařízení č.1211000462/3469 ze dne 19. 11. 2013 (JMP Net s.r.o)
- Dodatek ke smlouvě o nájmu a provozování plynárenského zařízení č.1211000462/3469 ze dne 19. 11. 2012 (JMP Net s.r.o)
- Nájemní smlouva ze dne 23. 2. 2011 (pronájem nebytových prostor - zasedací místnost v budově č.p. 25)
- Směrnice č. 1/2011 Inventarizace majetku a závazků
- Směrnice č. 2/2011 Směrnice o účtování a evidenci majetku
- Směrnice o účetnictví a oběhu dokladů ze dne 3. 12. 2012

- Zázpis z členské schůze Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko konané dne 12. prosince 2013
- Zázpis z členské schůze Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko konané dne 30. prosince 2013
- Zasedání kontrolního výboru č. 3/2013 ze dne 14. 11. 2013
- Zasedání kontrolního výboru č. 4/2013 ze dne 30. 12. 2013

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko za rok 2013

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 územního celku v budoucnu:

- Při přezkoumání hospodaření za rok 2013 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

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

Hodonín, dne 21. května 2014

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na konečném dílčím přezkoumání - za Krajský úřad Jihomoravského kraje

Jana Burgerová

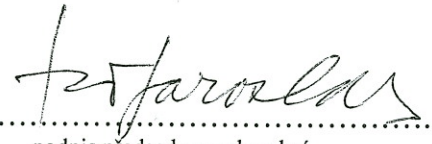
.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání. Předseda svazku obcí Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko pan Jaroslav Buš a účetní svazku obcí paní Jindřiška Špírková prohlašují, že podle § 6 odst. 2 písm. e) zákona o přezkoumávání hospodaření poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu a převzali dle § 6 odst. 3 písm. k) návrh zprávy o výsledku přezkoumání.

Jaroslav Buš

.....
předseda svazku obcí



.....
podpis předsedy svazku obcí

P o u č e n í

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i 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.

Územní celek může do 30 pracovních dnů od předání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření podat písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření v souladu s § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Stanovisko zašle územní celek na adresu Krajského úřadu Jihomoravského kraje, odboru kontrolnímu a právnímu, k rukám kontrolora pověřeného řízením přezkoumání.

Já, níže podepsaný předseda svazku obcí Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko prohlašuji, že nemám k tomuto návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013 připomínek a nebudu podávat písemné stanovisko podle § 6 odst. 3 písm. l) zákona o přezkoumávání hospodaření.

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla v souladu s ustanovením § 11 zákona o přezkoumávání hospodaření projednána a jeden výtisk převzal předseda svazku obcí Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko dne 21. května 2014.

Jaroslav Buš

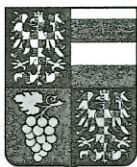
.....
předseda svazku obcí



.....
podpis předsedy svazku obcí

**SDRUŽENÍ OBCÍ PRO
REALIZACI PLYNOFIKACE
HALASOVO KUNŠTÁTSKO**

sídlo: **Obecní úřad Hodonín**
Hodonín č. 25
678 71 Lysice
IČO: 66 72 40 08



Krajský úřad Jihomoravského kraje
Odbor kontrolní a právní - oddělení přezkumu obcí
Žerótinovo nám. 3/5
601 82 Brno

SpZn.: S - JMK 21502/2013 OKP
Č. j.: JMK 21502/2013

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2013
dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí)
SDRUŽENÍ OBCÍ PRO REALIZACI PLYNOFIKACE
HALASOVO KUNŠTÁTSKO, okres Blansko

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla vypracována na základě **Zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření**, které proběhlo dne 31. října 2013 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 21. května 2014. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě žádosti 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: Obecní úřad Lysice
Hodonín 25, 679 71 Lysice

Přezkoumání vykonal:

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Jana Burgerová**

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal JUDr. Roman Heinz, Ph.D. – vedoucí odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Při přezkoumání byli přítomni:

Jaroslav Buš - předseda
Jindřiška Špírková - účetní