

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

SpZn.: S - JMK 82732/2015 OKP
Č. j.: JMK/2016

Z P R Á V A
o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015
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 ve dne 2. listopadu 2015 a na základě **výsledku konečného přezkoumání hospodaření**, které se uskutečnilo dne 26. května 2016. Přezkoumání hospodaření proběhlo na základě ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích 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: **Ing. Lenka Létalová**

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 oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření, posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. Přezkoumání hospodaření bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona o přezkoumávání hospodaření nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Přezkoumání hospodaření bylo zahájeno dne 16. října 2015, a to doručením písemného oznámení svazku obcí nejpozději 5 dnů přede dnem realizace výkonu přezkoumání.

A. Výsledek přezkoumání

I. Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

I. při přezkoumání hospodaření 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. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření svazku obcí Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko za rok 2015

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 svazku obcí v budoucnu:

- *Při přezkoumání hospodaření za rok 2015 nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.*

III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

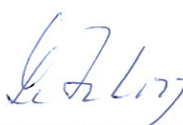
- a) podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí 0 %
b) podíl závazků na rozpočtu svazku obcí 0 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí 0 %

Lysice, dne 26. května 2016

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

Ing. Lenka Létalová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Poučení

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je současně i návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání návrhu zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se tento návrh stává okamžikem marného uplynutí lhůty, stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona o přezkoumávání hospodaření, k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zpráva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu krajského úřadu.

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. Nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

Poslední kontrolní úkon, tj. ukončení kontroly na místě, byl učiněn dne 26. května 2016. Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Jaroslav Buš

.....
předseda dobrovolného svazku obcí



**SDRUŽENÍ OBCÍ PRO
REALIZACI PLYNOFIKACE
HALASOVO KUNŠTÁTSKO**
sídlo: Obecní úřad Hodonín
Hodonín 679 26
679 71 Lysice
IČO: 69 72 40 08

Jindřiška Špírková

.....
účetní



.....
podpis účetní

Příloha ke Zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2015

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány následující písemnosti:

- Návrh rozpočtu na rok 2015
- Pravidla rozpočtového provizoria na rok 2015
- Rozpočtový výhled na rok 2015 - 2017
- Schválený rozpočet Sdružení obcí pro realizaci Halasovo Kunštátsko na rok 2015
- Závěrečný účet za rok 2014
- Inventarizační zpráva rok 2015
- Inventurní soupisy účtů 018, 078, 021, 081, 021, 231 a 403 sestavené k 31. 12, 2015
- Plán inventur na rok 2015
- Kniha přijatých faktur k 9/2015
- Pokladní doklady za měsíc říjen - prosinec 2015
- Pokladní doklady za měsíc leden - září 2015
- Pokladní kniha k 9/2015
- Pokladní kniha za rok 2015
- Účetní doklady za měsíc leden - září 2015
- Odpisový plán na rok 2015
- Protokol o schválení účetní závěrky Sdružení obcí pro realizaci Halasovo Kunštátsko za rok 2014
- Účtový rozvrh na rok 2015
- Dodatek ke smlouvě o nájmu a provozování plynárenského zařízení č. 9402005276/3479 ze dne 5. 12. 2014
- Nájemní smlouva ze dne 23. 2. 2011 (pronájem kanceláře na ÓU Hodonín č.p. 25)
- Výpověď smlouvy o nájmu a provozování plynárenského zařízení č. 437/04/BO/N ze dne 24. 11. 2015 (plynofikace obce Hodonín)
- Zápis kontrolního výboru č. 1/2015 ze dne 29. 5. 2015
- Zápis kontrolního výboru č. 2/2015 ze dne 29. 6. 2015
- Zápis kontrolního výboru č. 42015 ze dne 31. 12. 2015
- Zápis z členské schůze Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko ze dne 24. 11. 2015
- Zápis z členské schůze Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko ze dne 18. 12. 2014
- Zápis z členské schůze Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko ze dne 29. 5. 2015
- Zápis z členské schůze Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko ze dne 29. 6. 2015
- Zápis z členské schůze Sdružení obcí pro realizaci plynofikace Halasovo Kunštátsko ze dne 31. 12. 2015