

Závěrečný účet DSO Domašovsko za rok 2010

Plnění rozpočtu dle rozpočtové sklady :

Příjmy

	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost
Daňové příjmy	-	-	-
Nedaňové příjmy	1 901 000,00	1 997 000,00	1 794 747,03
Kapitálové příjmy	-	-	-
Přijaté transfery	-	1 527 400,00	1 527 134,00
Příjmy celkem	1 901 000,00	3 524 400,00	3 321 881,03
Konsolidace příjmů	-	-	-
Příjmy po konsolidaci	1 901 000,00	3 524 400,00	3 321 881,03

Výdaje

Běžné výdaje	1 101 000,00	1 362 400,00	1 160 638,70
Kapitálové výdaje	800 000,00	2 162 000,00	1 996 698,00
Výdaje celkem	1 901 000,00	3 524 400,00	3 157 336,70
Konsolidace výdajů	-	-	-
Výdaje po konsolidaci	1 901 000,00	3 524 400,00	3 157 336,70

Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci 164 544,33

Třída 8-financování - 164 544,33

Účetní výsledek hospodaření svazku 164 544,33 Kč

Stav Bú 211 816,81 Kč

Hospodaření běžného roku 2010 skončilo přebytkem ve výši : 164 544,33 Kč

Přehled dotací ze státního rozpočtu.

ÚZ 363	projektový manažer Domašovsko	30 000,00 Kč
ÚZ 232	technická infrastruktura-vrt	189 000,00 Kč

Obě dotace byly vyčerpány.

Přehled transferů do DSO Domašovsko:

Obec Domašov	459 209,00 Kč	invest.převod
Obec Javůrek	199 067,00 Kč	invest.převod
Obec Litoštrov	88 573,00 Kč	invest.převod
Obec Rudka	276 615,00 Kč	invest.převod
Obec Říčky	243 670,00 Kč	invest.převod
Obec Říčky	41 000,00 Kč	nein.převod

Plnění příjmů a výdajů DSO Domašovsko probíhalo dle schváleného rozpočtu, jež byl schválen Valnou hromadou dne 16.4.2010, usnesením č. 1.3/VI/2010. Rozpočet byl schválen paragrafově. Příjmy i výdaje ve výši 1.901.000,--Kč.

V průběhu roku bylo schváleno pět úprav rozpočtu, o nichž je vedena předepsaná evidence. Rozpočet byl navýšen v příjmech i výdajích o 1.623.400,--Kč.

Přezkoumání hospodaření svazku bylo provedeno v měsíci únoru 2011 auditorskou firmou TOP AUDITING, společnost s ručením omezeným Brno na základě vyžádání statutárního orgánu Svazku obcí Domašovsko, zastoupeného předsedou.

Závěr zprávy : Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny žádné chyby a nedostatky.

Zpracovala dne:

Batelková Marcela, účetní

Schválil dne:

Pitrocha Tomáš, předseda

Podpis: Marcela Batelková
Podpis: Tomáš Pitrocha

Svazek obcí
"DOMAŠOVSKO"
provozování vodovodu a kanalizací
Běňešská 94, 664 83 DOMAŠOV
IČO: 494 58 990 Tel.: 546 441 321

Vyvěšeno: 19.5.2011
Elektronicky 19.5.2011

Sejmuto:
Elektronicky:



společnost s ručením omezeným

Kotlářská 931/53
602 00 Brno ČESKÁ REPUBLIKA
Obch. rejstřík KS v Brně C 4855, IČ: 454 77 639

tel. +420 541 211 237, tel. +420 541 240 807
tel. +420 544 526 119, fax +420 544 526 118

www.topauditing.cz
e-mail: audit@topauditing.cz

Z P R Á V A o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2010 Dobrovolný svazek obcí „DOMAŠOVSKO“

IČ: 49458990

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je určena pro statutární orgán svazku. Provedli jsme přezkoumání hospodaření svazku na základě údajů o ročním hospodaření svazku. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno ve dnech 8. a 9. září 2010 a 24. a 25. února 2011 v sídle svazku a v sídle auditorské společnosti. Přezkoumání hospodaření jménem auditorské společnosti provedli a na přezkoumání hospodaření se podíleli zaměstnanci auditorské společnosti JUDr. Antonín Husák (auditor, oprávnění auditora KAČR č. 98), Ing. Jindřich Viška a Vladimír Šrytr.

Předmětem přezkoumání byly podle ustanovení § 2, odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17, odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to 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 vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právnickými nebo fyzickými osobami, finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví, 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. Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2, odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. byly dále oblasti nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku, nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek, zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, 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 a účetnictví vedené územním celkem.

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. byl ověřen z hlediska dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, 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. Při provádění přezkoumání hospodaření jsme posuzovali soulad předmětu přezkoumání s vybranými ustanoveními právních předpisů, jednalo se zejména o zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a související prováděcí právní předpisy, zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a související prováděcí právní předpisy, zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán účetní jednotky. Naší úlohou je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3, 10 a 17, odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abychom získali omezenou jistotu, zda hospodaření je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření.

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém účetní jednotky. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Při provádění přezkoumání hospodaření jsme nezjistili žádnou skutečnost, která by nás vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření.

Zákon č. 420/2004 Sb. nám ukládá, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10, odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření. Při přezkoumání hospodaření jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky. Nezjistili jsme ani rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření v budoucnosti.

Údaje o podílu pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku svazku jsou uvedeny v příloze, která je součástí této zprávy.

V Brně dne 25. února 2011

Podpis auditora:



-3-

Kotlařská 831/78, 602 00 BRNO

TOP AUDITING, s.r.o., Brno

Oprávnění Komory auditorů České republiky č. 47
Licencia Úradu pre dohľad nad výkonom auditu č. 007
Znalecký ústav (MSP ČR 63/97-00D)

Přílohy: Údaje podle § 10, odst. 4, písm. b) zákona č. 420/2004 Sb.
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M
Účetní závěrka

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření byla projednána s předsedou svazku. Zpráva byla předána předsedovi svazku.

Dobrovolný svazek obcí
"DOMAŠOVSKO"
provozování vodovodu a kanalizací
Brněnská 94, 664 83 DOMAŠOV
IČO: 494 58 990 Tel.: 546 441 321

