

# Krajský úřad Olomouckého kraje

Kancelář ředitele

Jeremenkova 40a, 779 11 Olomouc

SpZn.: KÚOK/68932/2010/KŘ-K/7417

Č.j.: KUOK 3005/2011

Počet stejnopisů: 2

Počet stran: 5

Přílohy: 0

## Zpráva

### **o výsledku přezkoumání hospodaření Vodovodu Pomoraví, svazku obcí za rok 2010, IČ 47921129**

**Přezkoumání se uskutečnilo dne 11. 2. 2011** 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).

**Místo provedení přezkoumání:** Vodovod Pomoraví, Kostelec na Hané

**Přezkoumané období:** 1. 1. 2010 - 31. 12. 2010

**Přezkoumání hospodaření vykonali:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: Mgr. Eva Kleiberová
- kontrolor: Mgr. Kamila Kubíčková

Pověření k přezkoumání hospodaření ve smyslu § 5 zákona o přezkoumávání hospodaření vydal ředitel Krajského úřadu Olomouckého kraje Bc. Ing. Libor Kolář

**Zástupci svazku obcí:** Ing. Eliška Dostálová - předsedkyně představenstva  
Ing. František Špičák - ekonom svazku  
Ing. Dana Marczellová – technicko - administrativní  
pracovnice  
Ing. Stanislav Lukeš - vedoucí kanceláře svazku

**Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky  
konečného dílčího přezkoumání.**

## **ZÁVĚR**

Při přezkoumání hospodaření Vodovodu Pomoraví, svazku obcí za rok 2010

- **nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§ 10 odst. 3 písm. a) zákona).**

## **Předmět přezkoumání hospodaření:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona. V souladu s § 6 odst. 3 písm. b) zákona 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. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření Vodovodu Pomoraví, svazku obcí za rok 2010 byly přezkoumány následující písemnosti:

- Bankovní výpis: ČSOB a. s. za období leden - říjen 2010
- Bankovní výpis: ČSOB a. s. za měsíc prosinec 2010, včetně účetních dokladů
- Bankovní výpis: Českomoravské záruční a rozvojové banky a. s. za období roku 2010
- Faktura: faktury přijaté za období leden - listopad 2010
- Hlavní kniha: za období listopad 2010
- Inventurní soupis majetku a závazků: Příkaz k inventarizaci k 31. 12. 2010 ze dne 30. 12. 2010, Příkaz k provedení řádné inventarizace majetku a závazků Vodovodu Pomoraví ke dni 31. 12. 2010 ze dne 30. 12. 2010, Inventarizační soupisy majetku k 31. 12. 2010
- Kniha došlých faktur: za měsíc prosinec 2010
- Návrh rozpočtu: ze dne 30. 11. 2009 byl zveřejněn na úředních deskách obcí, které jsou členy Vodovodu Pomoraví, svazku obcí
- Pokladní doklad: za období leden - září 2010
- Pravidla rozpočtového provizoria: na rok 2011 schválilo Představenstvo Vodovodu Pomoraví, svazku obcí dne 20. 12. 2010
- Příloha rozvahy: sestavená ke dni 31. 12. 2010
- Rozpočtová opatření: rozpočtové opatření č. 1 schválené Valnou hromadou Vodovodu Pomoraví dne 17. 6. 2010
- Rozpočtová opatření: rozpočtové opatření č. 2 schválené Představenstvem Vodovodu Pomoraví dne 20. 12. 2010
- Rozvaha: sestavená ke dni 31. 12. 2010
- Rozvaha: sestavená ke dni 30. 11. 2010
- Schválený rozpočet: na rok 2010 byl schválen Valnou hromadou Vodovodu Pomoraví dne 18. 12. 2009
- Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím: Pokyn k nastavení rozpočtového limitu (kapitálového) ze dne 21. 4. 2010, Rozhodnutí Ministerstva zemědělství o poskytnutí dotace ze dne 27. 11. 2009, Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí poskytnutých DSO ze dne 31. 1. 2011
- Smlouvy nájemní: Smlouva o nájmu ze dne 1. 5. 2010

- Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod): Smlouva o bezúplatném převodu majetku (vodovodu) ze dne 15. 11. 2010
- Účetní doklad: účetní doklady za období leden - listopad 2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 30. 11. 2010
- Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu: sestavený ke dni 31. 12. 2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 30. 11. 2010
- Výkaz zisku a ztráty: sestavený ke dni 31. 12. 2010
- Zápis zjednání Kontrolní a revizní komise: ze dne 18. 6. 2010
- Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání Představenstva Vodovodu Pomoraví, svazku obcí ze dne 8. 4. 2010, ze dne 22. 6. 2010 a ze dne 5. 10. 2010
- Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání Představenstva Vodovodu Pomoraví, svazku obcí ze dne 20. 12. 2010
- Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí: Zápis z jednání Valné hromady Vodovodu Pomoraví ze dne 24. 6. 2010 a ze dne 8. 10. 2010
- Závěrečný účet: za rok 2009 byl schválen na jednání Představenstva Vodovodu Pomoraví, svazku obcí dne 22. 6. 2010 a Valnou Hromadou Vodovodu Pomoraví, svazku obcí dne 24. 6. 2010 návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úředních deskách obcí, které jsou členy svazku obcí.

V kontrolovaném období, dle informací poskytnutých zástupci Vodovodu Pomoraví, svazku obcí:

- neuskutečnila finanční operace týkající se peněžních fondů,
- neuzavřela smlouvu o sdružení a neuskutečnila finanční operace týkající se sdružených prostředků,
- neuzavřela smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru, půjčky,
- nehospodařila s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neuzavřela kupní, směnnou, darovací smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku,
- nehospodařila s majetkem státu,
- neručila svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, neuzavřela smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitého závazku a smlouvu o přistoupení k závazku,
- nezastavila movitý a nemovitý majetek,
- nekoupila ani neprodala cenné papíry, obligace, neuskutečnila majetkové vklady,
- nezdala a neuskutečnila veřejnou zakázku,
- nezřídila věcná břemena k majetku územního celku,
- neměla podnikatelskou činnost.

## **B. Výsledek přezkoumání**

Při přezkoumání hospodaření Vodovodu Pomoraví, svazku obcí za rok 2010

- nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Plnění opatření k odstranění nedostatků**

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předcházející rok

Při přezkoumání hospodaření Vodovodu Pomoraví, svazku obcí za rok 2009 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření Vodovodu Pomoraví, svazku obcí nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **D. Upozornění na případná rizika (§ 10 odst. 4 písm. a) zákona):**

Na případná rizika neupozorňujeme.

## **E. Podíl pohledávek a závazků na rozpočtu územního celku a podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku k 31. 12. 2010 (§ 10 odst. 4 písm. b) zákona)**

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,87 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	7,63 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Kostelec na Hané, 11. 2. 2011

Za Krajský úřad Olomouckého kraje

Mgr. Eva Kleiberová

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

.....  
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Mgr. Kamila Kubíčková

.....  
kontrolor

.....  
podpis kontrolora

Stejnopis zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Vodovodu Pomoraví, svazku obcí obdržela a s jeho obsahem byla seznámena předsedkyně představenstva svazku obcí dne 14. 2. 2011

Ing. Eliška Dostálová

.....  
podpis

Rozdělovník:

1 stejnopis pro Vodovod Pomoraví, svazek obcí

1 stejnopis pro Krajský úřad Olomouckého kraje, oddělení kontroly