

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí

**Název DSO :** Plynofikace obcí „Podyjí“  
**IČ :** 696 48 026  
**Sídlo :** Sedlejev 45, 588 62 Urbanov

**Přezkoumání provedl:** DM Audit s.r.o. – auditorská společnost číslo osvědčení 435  
**Odpovědný auditor:** Ing. Břetislav Drastich, auditor KA ČR, číslo osvědčení 1444

**Místo přezkoumání:** Sedlejev 45, 588 62 Urbanov; Mrákotín 5, 588 54 Mrákotín

**Období přezkoumávání:** Jednorázové přezkoumání v období 5.4. - 24.4.2013 doklady leden – prosinec 2012, rozpočet, výkazy 2012.

**Přezkoumávané období:** Rok 2012

**Datum vyhotovení zprávy:** 24. dubna 2013

Provedli jsme přezkoumání hospodaření **DSO Plynofikace obcí „Podyjí“ za rok 2012** na základě údajů o ročním hospodaření svazku. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě smlouvy uzavřené mezi DSO zastoupeným předsedou svazku Ing. Milošem Uhlířem a společností DM Audit s.r.o. zastoupenou odpovědným auditorem Ing. Břetislavem Drastichem dne 7.11.2012 a to jako jednorázové přezkoumání dle výše uvedeného období přezkoumávání.

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán svazku. Naší úlohou je vyjádřit na základě provedeného přezkoumání závěr o výsledcích přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsme provedli v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Rozsah prací požadovaných pro přezkoumání hospodaření nesplňuje požadavky pro vydání auditorského výroku, a proto tato zpráva není zprávou o provedení auditu účetní závěrky.

Přezkoumání hospodaření bylo naplánováno a provedeno výběrovým způsobem s ohledem na významnost jednotlivých skutečností tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu pro své vyjádření.

Přezkoumání hospodaření zahrnovalo ověření údajů o plnění příjmů a výdajů rozpočtu a o ostatních peněžních operacích včetně údajů o tvorbě a použití peněžních fondů, údajů o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti, údajů o peněžních operacích týkajících se cizích a sdružených prostředků a prostředků poskytnutých z národního fondu a dalších prostředků ze zahraničí poskytnutých na základě mezinárodních smluv. Předmětem přezkoumání bylo rovněž nakládání s majetkem ve vlastnictví svazku a nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek. Předmětem ověřování bylo rovněž zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumávaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu, stav pohledávek 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. Při přezkoumání bylo ověřeno dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření územních samosprávných celků a DSO, soulad vedení účetnictví se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a právními předpisy vydanými k jeho provedení, a souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem.

## Závěr přezkoumání

**Při přezkoumání hospodaření a závěrečného účtu DSO Plynofikace obcí „Podyjí“ za rok 2012 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, viz ustanovení § 10 odst. (3) písmene a) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.**

Ukazatelé podílu pohledávek a závazků na rozpočtových příjmech DSO a podílu zastaveného majetku na celkovém majetku ÚSC dle § 10 odst. (4) písm. b) zákona 420/2004 Sb., jsou k 31.12.2012 vykázány v následující výši:

|   |         |
|---|---------|
| Podíl pohledávek na rozpočtových příjmech     | 99,99 % |
| Podíl závazků na rozpočtových příjmech        | 78,76 % |
| Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku | 0,00 %  |

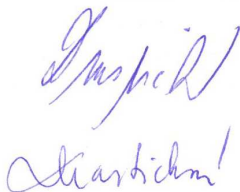
Tato zpráva se předává jako návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření. K tomuto návrhu máte právo podat auditorovi písemné stanovisko do 30 dnů od předání návrhu. Pokud nevyužijete své právo na námítky, považujte tuto zprávu za Zprávu o výsledku přezkoumání. Auditor si vyhrazuje právo změnit výsledek přezkoumání hospodaření svazku za rok 2012 v případě nových skutečností známých po datu uzavření zprávy.

Tato zpráva nezávislé auditorské společnosti o přezkoumání hospodaření svazku byla vyhotovena ve třech výtiscích, z nichž dva jsou určeny pro objednatele, jeden je určen do spisu o přezkoumání. Všechny výtisky mají platnost originálu.

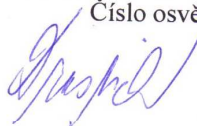
Datum vyhotovení zprávy: 24.4.2013

Podpisy osob provádějících přezkoumání:

DM Audit s.r.o.  
číslo osvědčení 435



Odpovědný auditor  
Ing. Břetislav Drastich, auditor KA ČR  
Číslo osvědčení 1444



Datum projednání a předání zprávy: 24.4.2013

Jméno a podpis příjemce zprávy:

Ing. Miloš Uhlíř  
předseda svazku

Dobrovolný svazek obcí  
PLYNOFIKACE OBCÍ PODYJÍ  
588 62 Urbanov, Sedlejev 45  
IČO: 69646026



Přílohy: Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO (Fin 2-12 M) k 31.12.2012  
Rozvaha DSO k 31.12.2012  
Výkaz zisku a ztráty DSO k 31.12.2012  
Příloha DSO k 31.12.2012