Krajský úřad Kraje Vysočina
odbor kontroly a interního auditu
Žižkova 1882/57, 586 01 Jihlava

Stejnopis č.: 1

Č. j.: KUJI 68355/2026 KO

Zápis z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Svazek obcí, plynofikace obcí Borovsko

se sídlem Náměstí 278, 582 23 Havlíčkova Borová, IČO 70884129
za rok **2026**

Dílčí přezkoumání se uskutečnilo dne 13. srpna 2026 na základě žádosti dobrovolného svazku obcí (dále jen „DSO") 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: Svazek obcí, plynofikace obcí Borovsko
Náměstí 278
582 23 Havlíčkova Borová

Přezkoumané období: 1. ledna 2026 - 30. června 2026

Dílčí přezkoumání vykonal:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Ing. Jaroslava Leixnerová**
pověření číslo: 20265354678_2

Podklady předložila: Magda Hošáková - účetní

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona o přezkoumávání hospodaření. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno 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 dílčího přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí, plynofikace obcí Borovsko **nebyly zjištěny chyby a nedostatky**.

B. Plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků za předchozí roky

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

C. Ostatní upozornění a sdělení

Kontrolor pověřený řízením přezkoumání seznámil dobrovolný svazek obcí s výsledkem dílčího přezkoumání a zápis z dílčího přezkoumání bude doručen do datové schránky DSO.

Tento zápis z dílčího přezkoumání hospodaření obsahuje přílohu Písemnosti využité při přezkoumání obsahující 1 stranu.

Za Krajský úřad Kraje Vysočina dne 14. srpna 2026

Ing. Jaroslava Leixnerová

.....

kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Rozdělovník:

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1 x	Svazek obcí, plynofikace obcí Borovsko	do datové schránky

PŘÍLOHA

Písemnosti využité při přezkoumání

Při dílčím přezkoumání hospodaření DSO Svazek obcí, plynofikace obcí Borovsko byly využity následující písemnosti:

Návrh rozpočtu - na rok 2026 zveřejněn na internetových stránkách DSO od 26. 11. 2025 dosud, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 26. 11. 2025
Schválený rozpočet - na rok 2026 schválen valnou hromadou svazku dne 16. 12. 2025, zveřejněn dne 16. 12. 2025 na internetových stránkách DSO
Závěrečný účet - návrh za rok 2025 včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zveřejněn na internetových stránkách DSO od 26. 5. 2026 dosud, členským obcím svazku předán ke zveřejnění dne 26. 5. 2026, schválen bez výhrad valnou hromadou svazku dne 15. 6. 2026, schválený závěrečný účet zveřejněn dne 16. 6. 2026 na internetových stránkách DSO
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2026
Výkaz zisku a ztráty - sestaven a předložen ke dni 30. 6. 2026
Rozvaha - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2026
Příloha rozvahy - sestavena a předložena ke dni 30. 6. 2026
Kniha došlých faktur - předložena ke dni 30. 6. 2026 (faktura č. 1 až 13)
Faktury:
- č. 12600064 ze dne 3. 6. 2026 (KDF č. 10) dodavatel Městys Havlíčkova Borová IČO 00267431 na částku 7 500 Kč za práce květen 2026 (25 h), uhrazena dne 3. 6. 2026 výpis č. 6 (ČS), zaúčtováno na účet 518
- č. 2265057 ze dne 30. 6. 2026 (KDF č. 13) dodavatel AGROZET České Budějovice, a.s. IČO 28113128 na částku 5 395 Kč vč. DPH za nákup nafty, uhrazena dne 2. 7. 2026 výpis č. 7 (ČS), zaúčtováno na účet 501
Bankovní výpisy - předloženy ke dni 30. 6. 2026 (Česká spořitelna, a.s. - běžný účet)
Účetní doklady - za období od 1. 1. do 30. 6. 2026 k bankovním výpisům č. 1 až 6 (ČS)
Účetnictví ostatní - účetní závěrka DSO za rok 2025 schválena valnou hromadou svazku dne 15. 6. 2026
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí:
- valné hromady DSO konaného dne 16. 12. 2025 a 15. 6. 2026
- rady DSO konaného dne 19. 3. 2026
- kontrolní komise DSO konaného dne 16. 5. 2026

Ing. Jaroslava Leixnerová
Kraj Vysočina
14.8.2026 09:32:39