



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko, IČ:
71207902
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 3.9.2013
- 21.1.2014

na základě písemné žádosti obce v souladu s ustanovením § 42 odst. 1, zákona č. 128/2000 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Předmět přezkoumání je určen zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí.

**Místo provedení přezkoumání: Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko
nám.Republiky 6
549 01 Nové Město nad Metují**

Zástupci za dobrovolný svazek obcí:

- Ing. Jiří Kunte - poradce svazku

Přezkoumání zahrnovalo ověření provedené výběrovým způsobem s přihlédnutím k významnosti:

- dodržování povinností uložených zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a dalšími právními předpisy upravujícími finanční hospodaření ÚSC,
- 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.

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:

Nad'a Naglová

- kontroloři:

Ivana Marková

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko - byly přezkoumány následující písemnosti:

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu DSO na rok 2012 byl vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na úředních deskách všech členských obcí svazku, jeho zveřejnění bylo prokázáno doklady o vyvěšení.
Pravidla rozpočtového provizoria	Do doby schválení rozpočtu se hospodaření svazku řídilo pravidly rozpočtového provizoria, schválenými Výborem svazku dne 11.12.2012.
Rozpočtová opatření	Byla provedena změna rozpočtu č. 1, která byla schválena Výborem DSO dne 16.4.2013. Změny rozpočtu č. 2 - 6 byly projednány a schváleny Výborem DSO dne 3.9., 8.10. a 3.12.2013.
Rozpočtový výhled	DSO má zpracovaný rozpočtový výhled na roky 2012 - 2016, projednáno 1.12.2011.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen Výborem svazku dne 7.2.2013 jako schodkový ve výši příjmu 230 tis. Kč, výdajů 665 tis. Kč a financování ve výši 435 tis.Kč.
Závěrečný účet	Výbor svazku schválil závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření svazku za uplynulý kalendářní rok s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „bez výhrad“ dne 11.6.2013. Závěrečný účet obsahoval údaje dle zákona. Návrh závěrečného účtu svazku za rok 2012 byl vhodným způsobem zveřejněn na úředních deskách všech členů svazku nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním ve výboru svazku. Rada svazku schválila účetní závěrku za rok 2012 dne 2.5.2013.
Bankovní výpis	Bankovní výpisy dvou účtů vedených u KB, a.s. za období leden - květen a prosinec 2013.
Hlavní kniha	Hlavní kniha 1 - 3/2013
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2013 dle plánu inventur ze dne 3.12.2013 a dle příkazu k provedení inventarizace ze dne 11.12.2013. Dne 31.1.2014 byla vyhotovena inventarizační zpráva s tím, že nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu. Vzhledem k tomu, že ověřovatelé neměli možnost zúčastnit se provádění inventarizace u hmotného majetku obce, nemohou se vyjádřit k možnosti vzniku inventurních rozdílů v této oblasti.
Rozvaha	6/2013, 12/2013 - před závěrečnými zápisy
Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za období leden - květen a prosinec 2013. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby.
Výkaz pro hodnocení plnění	7,12/2013

rozpočtu	
Výkaz zisku a ztráty	6,12/2013 - dle výkazu zisku a ztráty činí výsledek hospodaření ztrátu ve výši 354 332,28 Kč.
Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí	Dodatek č. 1 ke Stanovám Dobrovolného svazku obcí Region "Novoměstsko" s účinností od 1.5.2013.
Darovací smlouvy	Výbor DSO schválil dne 16.4.2014 poskytnutí finančního daru ve výši 25 825,- Kč pro MAS Mezi Úpou a Metují o.s. (darovací smlouva byla předložena) a ve výši 85 465,- Kč pro MAS Pohoda venkova o.s.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Královéhradecký kraj v roce 2013 poskytl: - neinvestiční dotaci na projekt "Podpora Dobrovolného svazku obcí Region Novoměstsko" ve výši 45 000,- Kč s termínem ukončení do 31.12.2013. Vyúčtování bylo vyhotoveno 19.12.2013 a následně odesláno poskytovateli dotace. - neinvestiční dotace na projekt "Dovybavení obcí DSO Regionu Novoměstsko" ve výši 225 000,- Kč. Termín ukončení byl Dodatkem č. 1 prodloužen do 31.12.2013. Vyúčtování bylo vyhotoveno 27.12.2013 a následně odesláno poskytovateli. V roce 2013 byla podepsána Smlouva o poskytnutí dotace z Fondu mikroprojektů v Euroregionu Glacensis ve výši 16 654,90 EUR (85% z konečných způsobilých výdajů). Termín realizace je stanoven od 1.4.2014 do 31.10.2014.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č. 4 o inventarizaci s účinností od 1.12.2011 Odpisový plán pro rok 2013
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Byly předloženy zápisy ze zasedání Výboru DSO ze dne 11.12.2012, 7.2.2013, 16.4.2013, 11.6. 2013, 3.9.2013, 8.10.2013 a 3.12.2013 a dále zápisy ze zasedání Rady DSO ze dne 7.2.2013, 16.4.2013, 2.5.2013, 11.6.2013, 3.9.2013, 8.10.2013 a 3.12.2013 .

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění přezkoumání

Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných

a) při přezkoumání hospodaření územního celku za předchozí roky

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

b) při dílčím přezkoumání

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D.Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko - za rok 2013

nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).

II. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko - za rok 2013

se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko - za rok 2013

Byly zjištěny dle § 10 odst. 4 písm. b) následující ukazatele:

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	1,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %

Královéhradecký kraj dne 31.1.2014 11:06:27

Podpisy kontrolorů:



Nad'a Naglová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

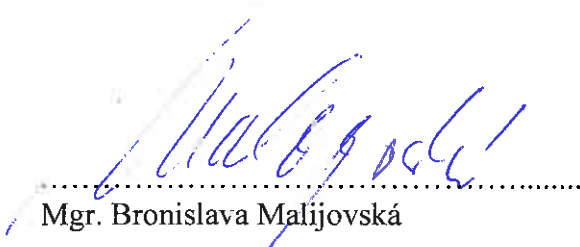


Ivana Marková
kontrolor

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz

V kontrolovaném období územní celek dle prohlášení statutárního zástupce neprovozoval žádnou hospodářskou činnost, nemá zřízeny peněžní fondy, nevložil žádné peněžité či nepeněžité vklady do právnických osob, neobdržel žádné dotace z národního fondu ani žádné dotace ze svého rozpočtu neposkytoval, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, darovací, nájemní, zástavní smlouvu, smlouvu o sdružení peněžních prostředků a majetkových hodnot, smlouvu o zřízení věcného břemene, smlouvu o úvěru ani nehospodařil s jinými cizími zdroji, nerealizoval žádnou akci, která by měla povahu veřejné zakázky ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

S obsahem návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko - o počtu 8 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel



Mgr. Bronislava Malijovská

Dne 21.1.2014

Předsedkyně svazku

Dobrovolný svazek obcí
Region NOVOMĚSTSKO
IČO: 71207902

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Region Novoměstsko	Mgr. Bronislava Malijovská
2	1	Královéhradecký kraj	Nad'a Naglová

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, přičemž konečným zněním zprávy se stává okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 3 písm. 1) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání na adresu Krajského úřadu Královéhradeckého kraje.

Tento návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření obsahuje i výsledky konečného dílčího přezkoumání.

Poznámka:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému přezkoumávajícímu orgánu (Královéhradecký kraj, Pivovarské náměstí 1245/, 500 03 Hradec Králové), a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Za nesplnění těchto povinností lze uložit územnímu celku dle ustanovení § 14 písm. f), g), h) zákona č. 420/2004 Sb., pořádkové pokuty až do výše 50 000 Kč v jednom případě.