



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Dobrovolný svazek obcí Region Novoměstsko, IČ:
71207902
za rok 2014**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 2.9.2014
- 31.3.2015

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:

- Petr Hable - Předseda svazku
- Ing. Jiří Kunte - poradce svazku
- Dana Marková - účetní

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:
Nad'a Naglová
- kontroloři:
Ivana Marková

**Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a § 6 zákona č. 255/2012 Sb.
vydal Krajský úřad Královéhradeckého kraje dne 5.8.2014.**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. 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. 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 2014 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 3.12.2013.
Rozpočtová opatření	Ke dni kontroly byla provedena jedna rozpočtová změna, kterou schválil výbor DSO dne 12.6.2014. Změny rozpočtu č. 2 - 5 byly projednány a schváleny Výborem DSO dne 10.9. a 25.11.2014.
Rozpočtový výhled	DSO má zpracovaný rozpočtový výhled na roky 2012 - 2016.
Schválený rozpočet	Rozpočet byl schválen Výborem svazku dne 18.2.2014 jako schodkový ve výši příjmů 460 tis. Kč, výdajů 710 tis. Kč a financování ve výši 250 tis.Kč. Závaznými ukazateli byly stanoveny celkové výdaje.
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 12.6.2014. Návrh závěrečného účtu svazku za rok 2013 byl vhodným způsobem zveřejněn na úředních deskách všech členů svazku nejméně po dobu 15 dnů před jeho projednáním ve výboru svazku. Závěrečný účet obsahoval údaje dle zákona. Rada svazku schválila účetní závěrku za rok 2013 dne 12.6.2014. Protokol o schválení byl doložen a obsahoval veškeré náležitosti.
Bankovní výpis	Komerční banka, a.s. výpis ZBÚ č. 1 - 3, 10 a 11 a výpis grantového účtu č. 1 - 3 a 10.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2014 dle plánu inventur a dle příkazu k provedení inventarizace ze dne 25.11.2014. Dne 21.1.2015 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.
Příloha rozvahy	6,12/2014
Rozvaha	6,12/2014
Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za období leden - březen, říjen a listopad 2014. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. Nedostatky nebyly zjištěny.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu	6 a 12/2014
Výkaz zisku a ztráty	6/2014 Dle výkazu zisku a ztráty k 31.12.2014 činí výsledek hospodaření zisk před zdaněním 234 016,43 Kč.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Svazek uzavřel v roce 2014 smlouvy o přijetí níže uvedených dotací: - Královéhradecký kraj - neinvestiční dotace na realizaci projektu "Podpora Dobrovolného svazku obcí Region Novoměstsko" ve výši 55 000,- Kč, závěrečná zpráva byla odeslána poskytovateli 22.12.2014 - Královéhradecký kraj - neinvestiční dotace na realizaci projektu "Dovybavení obcí a zvýšení bezpečnosti v DSO Regionu Novoměstsko" ve výši 300 000,- Kč, dotace nesmí překročit 50% celkových nákladů na projekt, skutečné náklady na projekt činily 604 809,- Kč, závěrečná zpráva byla vyhotovena 2.12.2014 a odeslána 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) na projekt "Propagace cykloturistiky v DSO Regionu Novoměstsko". Termín realizace je stanoven dodatkem č. 1 do 30.11.2014. Finanční prostředky nebyly v roce 2014 poskytnuty.
Dokumentace k veřejným zakázkám	V roce 2014 proběhla zakázka malého rozsahu na akci "Propagace cykloturistiky v DSO Regionu Novoměstsko - dodávka mapy cyklotras". Organizací zadavatelských činností byla pověřena společnost Regional Development Agency, Rychnov nad Kněžnou. Předložena byla výzva, protokol o otevírání obálek, zpráva o posouzení a hodnocení nabídek, oznámení o výběru nejvhodnější nabídky. Vybrána byla firma s nejnižší nabídkou cenou v souladu s podmínkami stanovenými ve výzvě. Smlouva o dílo byla uzavřena a předložena.
Vnitřní předpis a směrnice	Směrnice č.4 - O inventarizaci s účinností od 1.12.2011 Směrnice č.6 - Evidence dlouhodobého majetku s účinností od 22.12.2011, zahrnující způsob odepisování
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Byly předloženy zápisy ze zasedání Výboru DSO ze dne 3.12.2013, 18.2., 10.4., 12.4., 10.9. a 25.11.2014 a zápisy ze zasedání Rady DSO ze dne 3.12.2013, 18.2., 10.4., 12.4., 10.9. a 25.11.2014.

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 2014

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 2014

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 2014

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	0,00 %
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	2,16 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0,00 %


IV. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Region Novoměstsko, dne 31.3.2015 0:00:00

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:


Nad'a Naglová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání


.....
podpis kontrolora pověřeného řízením přezkoumání

Ivana Marková

.....
kontrolor


.....
podpis kontrolora

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
☉ odbor ekonomický
oddělení metodiky a kontroly

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, a je možno ke zjištění v ní uvedené podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává, tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb., k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší.
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření Region Novoměstsko o počtu 6 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Petr Hable

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, 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, nepořídil ani neprodal žádný finanční majetek.

Poučení:

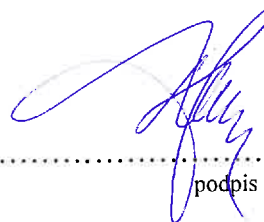
Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci příslušnému orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy 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.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí správního deliktu podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000,00 Kč.

Petr Hable

.....
předseda svazku


.....
podpis

Dobrovolný svazek obcí
Region NOVOMĚSTSKO
IČO: 71207902