



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Dobrovolný svazek obcí Novopacko, IČ: 75126001
za rok 2011**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 29.9.2011
- 7.2.2012

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 Novopacko
Dukelské náměstí 39
509 24 Nová Paka

Zástupci za Dobrovolný svazek obcí:

- Ing. Vítězslav Dufek - předseda 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:
Bc. Jaroslava Macháčová
- kontroloři:
Bc. Kamila Bašová

A. Přezkoumané písemnosti

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

Druh písemnosti	Popis písemnosti
Návrh rozpočtu	Návrh rozpočtu DSO na rok 2011 byl v souladu s ustanovením § 39 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem zveřejněn na všech úředních deskách členských obcí.
Rozpočtová opatření	Dne 23.6.2011 schváleno valnou hromadou jedno rozpočtové opatření a druhé rozpočtové opatření dne 14.12.2011.
Rozpočtový výhled	Zpracován rozpočtový výhled na období roku 2012-2015.
Schválený rozpočet	Rozpočet na rok 2011 valná hromada DSO schválila 2.12.2010 jako vyrovnaný. Výdaje a příjmy ve výši 472 102,-Kč.
Závěrečný účet	Závěrečný účet za rok 2010 schválila valná hromada DSO dne 23.6.2011 s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením DSO bez výhrad. Návrh závěrečného účtu byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí vhodným způsobem a po dobu stanovenou zákonem.
Bankovní výpis	Předloženy bankovní výpisy vedené o ČS, a.s. za období leden až prosinec 2011.
Inventurní soupis majetku a závazků	Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2011. Dále byly ověřeny inventurní soupisy na výkaz Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto soupisy. Inventarizace je doložena inventarizační zprávou. Předložen plán inventarizace. 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	Předložen výkaz rozvahy sestavený k 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Účetní doklad	Byly kontrolovány účetní doklady za leden až prosinec 2011. 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	Předložen výkaz Fin 2-12 k 30.6.2011, k 31.8.2011 a k 31.12.2011.
Výkaz zisku a ztráty	Předložen výkaz Fin 2-12 sestavený k 30.6.2011 a k 31.12.2011.
Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím	DSO poskytl dotaci ve výši 28 400,- Kč MAS Brána do Českého ráje o.s., poskytnutí dotace bylo schváleno valnou hromadou DSO 2.12.2010.
Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím	Dobrovolný svazek obcí obdržel následující dotace: 1. Neinvestiční dotaci od KHK na "Profesionalizaci DSO NP" ve výši 58 000,- Kč. Vyúčtování dotace zasláno poskytovateli dne 25.1.2012. Celkové náklady 83 173,- Kč, vlastní podíl ve výši 25 173,- Kč a podíl dotace 69,73%. 2. Investiční a neinvestiční dotaci od KHK na "Modernizaci

	hřišť na Novopacku - herní prvky".Č. smlouvy POV2011/301/NP/INV/NEINV z 27.7.2011. Dodatkem č.1 ze dne 11.11.2011 k uvedené smlouvě došlo k navýšení dotací. Obec tedy na základě smlouvy a dodatku č. 1 obdržela v roce 2011 investiční dotaci v celkové výši 95 000,- Kč a neinvestiční dotaci v celkové výši 15 000,- Kč. Závěrečná zpráva zaslána poskytovateli dne 29.12.2011. Celkové neinvestiční náklady ve výši 25 879,- Kč, vlastní podíl 42,04% a podíl dotace 57,96%. Celkové investiční náklady ve výši 73 602,- Kč, vlastní podíl 43,65% a podíl dotace 56,35%. Celkový maximální podíl dotace, tj. 60% dle smlouvy, nebyl překročen. 3. Od MěÚ Nová Paka obdržel DSO dotaci na činnost ve výši 40 000,- Kč. 4. Neinvestiční dotaci z SZIF ve výši 405 434,- Kč na akci "Obnova soch Novopacko II". Finanční prostředky příjemce obdržel po kontrole poskytovatelem dotace na základě oznámení o schválení platby z 2.11.2011. 5. Neinvestiční dotaci od MFČR ve výši 26 976,40 Kč na projekt "Zlepšování veřejných služeb v regionu Novopacko". Závěrečná zpráva z finančního i věcného hlediska schválena poskytovatelem dotace. Žádost o platbu zaslána spolu s závěrečnou zprávou dne 29.8.2011.
Vnitřní předpis a směrnice	Předložena směrnice o odepisování majetku.
Výsledky externích kontrol	Předložen protokol č. 0022040071 ze dne 21.10.2011 v rámci projektu "Obnova soch Novopacka II". Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.
Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí	Předloženy zápisy z jednání valné hromady dne 2.12.2010, 23.6.2011, 27.10.2011 a 14.12.2011.

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Novopacko

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

C. Plnění opatření

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 Novopacko - za rok 2011

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

II. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Novopacko - za rok 2011

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

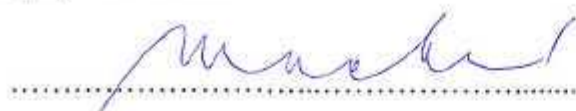
III. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Novopacko - za rok 2011

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	0,00 %
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	0 %

Nová Paka dne 16.4.2012 11:00:34

Podpisy kontrolorů:



Bc. Jaroslava Machačová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Krajský úřad
Královéhradeckého kraje
odbor ekonomický
oddělení kontroly obcí a analýz



Bc. Kamila Bašová
kontrolor

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, 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 Novopacko - o počtu 6 stran byl seznámen a jeho stejnopis číslo 1 obdržel



Ing. Vítězslav Dufek

předseda svazku

Dne 16.4.2011

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Novopacko	Ing. Vítězslav Dufek
2	1	Královéhradecký kraj	Bc. Jaroslava Machačová

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.