

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

sestavený k 31.12.2019
(v Kč na dvě desetinná místa)

Svazek obcí "ÚPA"

IČO	71211721
Adresa ulice, č.p. obec PSČ, pošta	Náměstí T.G. Masaryka 120 Červený Kostelec 54941 Červený Kostelec
Kontaktní údaje telefon fax e-mail	735175758 urad@zabrodi.cz

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

I. Plnění rozpočtu příjmů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0	2420	Spl.půjč.prostř.od obecně prosp.spol.a podob.subje	600 000,00	600 000,00	600 000,00
0	4116	Ostatní nein.v.přijaté transfery ze st. rozpočtu	1 200 000,00	1 772 973,17	1 772 973,17
0	4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	999 000,00	999 018,00	988 098,00
0	4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	97 000,00	97 000,00
0		Bez ODPA	2 799 000,00	3 468 991,17	3 458 071,17
3639	2111	Příjmy z poskytování služeb a výrobků	10 000,00	57 000,00	66 920,00
3639	2322	Přijaté pojistné náhrady	125 000,00	210 553,00	210 553,00
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	135 000,00	267 553,00	277 473,00
3900	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	631 800,00	1 027 800,00	1 027 844,00
3900		Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo	631 800,00	1 027 800,00	1 027 844,00
6310	2141	Příjmy z úroků (část)	500,00	6 820,00	6 826,60
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	500,00	6 820,00	6 826,60
6330	4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	1 400 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	-	1 400 000,00
Rozpočtové příjmy			3 566 300,00	4 771 164,17	6 170 214,77

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3639	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	334 710,00	334 710,00	315 422,00
3639	5021	Ostatní osobní výdaje	30 000,00	10 000,00	10 000,00
3639	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	125 160,00	115 510,00	82 031,00
3639	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	45 100,00	45 100,00	28 391,00
3639	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	2 000,00	4 500,00	4 360,00
3639	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	50 000,00	-
3639	5139	Nákup materiálu j.n.	-	8 210,00	8 208,00
3639	5161	Poštovní služby	1 000,00	2 400,00	2 343,00
3639	5162	Služby elektronických komunikací	-	1 050,00	1 044,25
3639	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 000,00	-
3639	5167	Služby školení a vzdělávání	5 000,00	5 000,00	3 580,00
3639	5168	Zpracování dat a služby souv. s inf. a kom.technol	10 000,00	22 000,00	20 603,28
3639	5169	Nákup ostatních služeb	38 000,00	78 700,00	51 648,00
3639	5171	Opravy a udržování	140 000,00	142 000,00	141 219,00
3639	5173	Cestovné	25 000,00	39 300,00	39 293,00
3639	5175	Pohoštění	4 500,00	4 500,00	-
3639	5179	Ostatní nákupy j.n.	10 000,00	10 000,00	10 000,00
3639	5365	Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům	2 000,00	2 000,00	-
3639		Komunální služby a územní rozvoj j.n.	824 470,00	876 980,00	718 142,53
3900	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	1 645 200,00	1 749 270,00	1 749 265,00
3900	5021	Ostatní osobní výdaje	66 000,00	161 260,00	161 259,00
3900	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	411 280,00	437 280,00	437 110,60
3900	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	148 200,00	156 080,00	156 027,40
3900	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	7 000,00	4 300,00	4 292,00
3900	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	25 000,00	29 770,00	29 764,00
3900	5139	Nákup materiálu j.n.	20 000,00	23 270,00	23 262,94
3900	5164	Nájemné	-	3 500,00	3 500,00
3900	5166	Konzultační, poradenské a právní služby	90 000,00	29 040,00	29 040,00
3900	5167	Služby školení a vzdělávání	90 000,00	265 890,00	265 888,00
3900	5169	Nákup ostatních služeb	700 000,00	703 320,00	703 160,95
3900	5173	Cestovné	20 000,00	2 570,00	2 541,00

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

ODPA	POL	Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
3900	5175	Pohoštění	10 000,00	7 230,00	7 229,00
3900	5424	Náhrady mezd v době nemoci	3 000,00	-	-
3900		Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo	3 235 680,00	3 572 780,00	3 572 339,89
6310	5163	Služby peněžních ústavů	2 000,00	2 500,00	2 498,80
6310		Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	2 000,00	2 500,00	2 498,80
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	1 400 000,00
6330		Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně	-	-	1 400 000,00
6399	5362	Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	50,00	50,00	8,54
6399		Ostatní finanční operace	50,00	50,00	8,54
6402	5368	Výd.z fin.vyp.min.let mezi reg.rad.a kr.,obc.a DSO	-	16 310,00	16 302,40
6402		Finanční vypořádání minulých let	-	16 310,00	16 302,40
Rozpočtové výdaje			4 062 200,00	4 468 620,00	5 709 292,16
SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje)			495 900,00-	302 544,17	460 922,61

III. Financování

(zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8111	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8112	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8113	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8114	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8115	495 900,00	302 544,17-	460 869,61-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8117	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8118	-	-	-
Dlouhodobé financování z tuzemska				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8121	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8122	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8123	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8124	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8125	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8127	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8128	-	-	-
Krátkodobé financování ze zahraničí				
Krátkodobé vydané dluhopisy	+ 8211	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	- 8212	-	-	-
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8213	-	-	-
Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	- 8214	-	-	-
Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	+/- 8215	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8217	-	-	-
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8218	-	-	-
Dlouhodobé financování ze zahraničí				
Dlouhodobé vydané dluhopisy	+ 8221	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	- 8222	-	-	-
Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	+ 8223	-	-	-
Uhrazené splátky dlouhodob. přijatých půjčených prostředků	- 8224	-	-	-
Změna stavu dlouhodob. prostředků na bankovních účtech	+/- 8225	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	+ 8227	-	-	-
Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	- 8228	-	-	-
Opravné položky k peněžním operacím				
Operace z peněžních účtů organizace nemající charakter příjmů a výdajů vládního sektoru	+/- 8901	-	-	53,00-
Nerealizované kurzové rozdíly	+/- 8902	-	-	-
Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	+/- 8905	-	-	-
Financování (součet za třídu 8)		495 900,00	302 544,17-	460 922,61-

IV. Stavy a obraty na bankovních účtech a v pokladně

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Stav ke konci vyk. období
Základní běžný účet ÚSC	1 401 338,46	460 869,61	1 862 208,07
Běžné účty fondů ÚSC	-	-	-
Běžné účty celkem	1 401 338,46	460 869,61	1 862 208,07
Pokladna	-	-	-

V. Peněžní fondy - informativně

Název bankovního účtu	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek	-	-	-
Příjmy celkem	-	-	-
Výdaje celkem	-	-	-
Obrat	-	-	-
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)	-	-	-
Změna stavu	-	-	-
Financování - třída 8	-	-	-

VI. Majetek

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	436 638,00	436 638,00-	-
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	24 152 676,00	23 778 378,00-	374 298,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	864 990,00	29 764,00	894 754,00
Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávký ke stavbám	436 638,00-	436 638,00	-
Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	8 043 552,48-	7 918 640,04	124 912,44-
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	864 990,00-	29 764,00-	894 754,00-

VII. Vyúčtování fin. vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	999 000,00	999 018,00	988 098,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	-	97 000,00	97 000,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	-	-	1 400 000,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům	-	-	1 400 000,00
5368	Výd.z fin.vyp.min.let mezi reg.rad.a kr.,obc.a DSO	-	16 310,00	16 302,40

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st.	1 772 973,17	x	1 772 973,17	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma	x	867 210,00-	x	867 184,70
13013	5021	Ostatní osobní výdaje	x	153 197,00-	x	153 196,05
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na	x	216 089,00-	x	215 921,70
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní	x	78 039,00-	x	78 037,75
13013	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	x	6 000,00-	x	-
13013	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	28 277,00-	x	28 275,80
13013	5139	Nákup materiálu j.n.	x	22 031,00-	x	22 099,79
13013	5164	Nájemné	x	3 325,00-	x	3 325,00
13013	5167	Služby školení a vzdělávání	x	252 505,00-	x	252 593,60
13013	5169	Nákup ostatních služeb	x	668 003,00-	x	668 002,90
13013	5173	Cestovné	x	2 397,00-	x	2 413,95
13013	5175	Pohoštění	x	7 159,00-	x	6 867,55
13013	5424	Náhrady mezd v době nemoci	x	-	x	-
13013		úřad práce	1 772 973,17	2 304 232,00-	1 772 973,17	2 297 918,79

VIII. Vyúčtování fin. vztahů ke st. rozpočtu, st. fondům a národnímu fondu

UZ	POL	Název položky	Rozpočet po změnách		Skutečnost	
			Příjmy	Výdaje	Příjmy	Výdaje

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

D. Závěr

I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Úpa za rok 2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky (§10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 sb.).

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Úpa za rok 2019 se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.

III. Při přezkoumání hospodaření - dobrovolného svazku obcí Úpa - za rok 2019

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	0,00 %

IV. Ověření poměru dluhu dobrovolného svazku obcí Úpa k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

U Dobrovolného svazku obcí se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu svazku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.).“

X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem

XI. Ostatní doplňující údaje

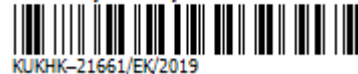
Výkazy: Fin, VZZ, Rozvaha, Příloha a Zpráva o přezkumu hospodaření za rok 2019 na www.mikroregionupa.cz.

K nahlédnutí v úředních hodinách na OÚ a na web stránkách obce.....

Razítko účetní jednotky	
Osoba odpovědná za účetnictví	
Osoba odpovědná za rozpočet	
Statutární zástupce	



75424/2019/KHK



KUKHK-21661/EK/2019

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Úpa, IČ: 71211721 za rok 2019

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 03.12.2019
- 28.01.2020

na základě písemné žádosti dobrovolného svazku obcí Úpa v souladu s ustanovením § 42 odst. 1 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Zahájeno bylo dne 17.07.2019 doručením Oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření v souladu s § 5 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. a s § 5 odst. 2 písm. b) zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

**Místo provedení přezkoumání: Dobrovolný svazek obcí Úpa
nám. TGM 120
549 41 Červený Kostelec**

Zástupci za dobrovolný svazek obcí:

- Jiří Regner - předseda svazku
- Drahomíra Burdychová - účetní

Přezkoumání vykonaly:

- 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 19.6.2019**

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou údaje uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona. 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.

Poslední kontrolní úkon (např. ukončení kontroly na místě nebo vrácení vyžádaných podkladů, ukončení prověření námitek uplatněných ve stanovisku k Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření apod.) byl učiněn dne 28.01.2020.

A. Přezkoumané písemnosti

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Úpa byly přezkoumány následující písemnosti:

Rozpočtová opatření

Čerpání rozpočtu svazek průběžně sleduje a kontroluje, případné nutné změny jsou včas v předstihu řešeny rozpočtovými opatřeními č. 1 a 2 řádně schvalovanými výborem svazku. Do dne dílčího přezkoumání byly schváleny a provedeny 2 rozpočtové změny, které byly zveřejněny na elektronické úřední desce v řádném termínu.

Dále bylo dne 12.12. 2019 schváleno rozpočtové opatření č. 3, zveřejněno dne 16.12.2019.

Návrh rozpočtu

Návrh rozpočtu svazku na rok 2019 byl zveřejněn na elektronické úřední desce svazku včetně informace o čerpání rozpočtu předchozího roku vhodným způsobem po dobu 15 dnů před jeho projednáním ve výboru svazku od 27.11.2018 až do dne schválení.

Schválený rozpočet

Rozpočet na rok 2019 byl schválen výborem svazku dne 13.12.2018 jako schodkový ve výši příjmů 3 566 300,- Kč a výdajů 4 062 200,- Kč. Schodek ve výši 495 900,- Kč bude hrazen přebytkem finančních prostředků z minulých let. Schválený rozpočet byl vyvěšen na elektronické úřední desce svazku dne 3.1.2019.

Střednědobý výhled rozpočtu

Střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020 - 2021 byl schválen výborem svazku 13.12.2018. Návrh výhledu byl zveřejněn na elektronické úřední desce od 27.11.2018 do schválení. Schválený rozpočtový výhled je zveřejněn v elektronické podobě na stránkách svazku od 3.1.2019.

Dále byl předložen návrh střednědobého výhledu na období 2021 - 2022, schválen byl výborem svazku dne 12.12.2019 a zveřejněn dne 16.12.2019.

Závěrečný účet

Závěrečný účet obce za rok 2018 byl sestaven v zákonem požadovaném rozsahu, schválen byl na zasedání výboru svazku dne 28.3.2019 s výrokem "bez výhrad", plně v souladu s příslušným ustanovením § 17 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Po schválení byl závěrečný účet včetně zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření vyvěšen na elektronické úřední desce od 1.4.2019. Návrh závěrečného účtu svazku byl zveřejněn na elektronické úřední desce od 4.3.2019, zveřejnění návrhu závěrečného účtu u jednotlivých obcí bylo doloženo.

Účetní závěrka za rok 2018 byla schválena výborem svazku dne 28.3.2019, protokol byl předložen.

Účetní doklad

Byly kontrolovány účetní doklady za období březen a listopad. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zatřídění podle rozpočtové skladby. Nedostatky nebyly zjištěny.

Inventurní soupis majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2019 dle předloženého plánu inventur. Z provedené inventarizace byla dne 25.1.2020 vyhotovena závěrečná zpráva s tím, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Předložen byl likvidační protokol.

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

Kontrolou rozvahy k 31.10. a 31.12.2019 nebyly zjištěny nedostatky, skutečnosti zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů jsou v souladu s jejich obsahovým určením. Kontrolou obrátů účtů 401 a 403 k 31.10. a k 31.12.2019 nebyly zjištěny nedostatky.

Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu

Kontrolován byl výkaz k 31.10. a 31.12.2019, nedostatky nebyly zjištěny.

Výkaz zisku a ztráty

Kontrolován byl výkaz k 31.10. a 31.12.2019. Kontrolou vazby na výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu bylo zjištěno, že zůstatky vybraných nákladových a výnosových účtů odpovídají sumám příslušných položek RS z výkazu Fin-2-12, rozpočtová skladba byla tedy řádně dodržována.

Příloha rozvahy

Kontrolována byla příloha k 31.10. a k 31.12.2019, nedostatky nebyly zjištěny.

Pokladní doklad

Pokladní doklady za rok 2019 mají patřičné náležitosti, jsou doloženy paragony a jsou shodné se zápisem v pokladní knize. Příjmy v hotovosti probíhají pokladní evidencí. V základním účetnictví je řádně účtováno v souladu se stanovenými účetními postupy a metodami.

Pokladní kniha (deník)

Pokladní kniha je vedena elektronicky.

Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím

Příjmy svazku byly posíleny o níže uvedené neinvestiční dotace:

- Královéhradecký kraj poskytl dotaci na projekt "Profesionalizace Svazku obcí Úpa". Dotace ve výši 97 000,- Kč, vyúčtování dotace bylo předloženo poskytovateli dotace 27.12.2019, dotace je k 31.12.2019 vedena na účtech 388/672.

- (UZ 13013) - v rámci projektu "Efektivní správa obcí Červenokostelecka a Českoskalicka" svazek získal na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace od České republiky - Ministerstva práce a sociálních věcí (odbor realizace programů ESF) v roce 2019 zálohu na neinvestiční dotaci v celkové výši 1 772 973,17 Kč. V roce 2019 byla dotace částečně profinancována, zaúčtováno na účtu 472, 388, 672 a 955. Termín realizace stanoven na období 1.3.2018 - 29.2.2020.

Smlouvy o převodu majetku (koupě, prodej, směna, převod)

Svazek v roce 2019 uzavřel smlouvy o bezúplatném převodu varovného a vyzumivacího systému a digitálního povodňového plánu s jednotlivými obcemi. Uzavření smluv schválil výbor svazku dne 13.12.2018.

Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí

K dokladování kontrolovaných agend a zjištění skutečností nutných pro naplnění jednotlivých předmětů a hledisek přezkoumání byly při kontrole podpůrně využity zápisy z jednání výboru svazku (13.12.2018, 28.3., 30.5., 26.9., 31.10., 12.12.2019) a rady svazku (19.3., 22.5., 17.9., 5.12.2019).

B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Úpa

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 dobrovolného svazku obcí Úpa za rok 2019

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

II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Úpa za rok 2019

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

III. Při přezkoumání hospodaření - dobrovolného svazku obcí Úpa - za rok 2019

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 %

IV. Ověření poměru dluhu dobrovolného svazku obcí Úpa k průměru jeho příjmů za poslední 4 roky

U Dobrovolného svazku obcí se neuplatňují pravidla rozpočtové odpovědnosti stanovená v § 17 zákona č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti, proto jsme neprováděli ověření poměru dluhu svazku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost (předmět přezkoumání uvedený § 2 odst. 2 písm. i) zákona č. 420/2004 Sb.).“

V. Ostatní sdělení pro přezkoumávaný územní celek

Úpa, dne 28.01.2020

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Nad'a Naglová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

Ivana Marková

kontrolor

Pokud zde chybí některé podpisy kontrolorů uvedených na straně 1 této Zprávy, kteří se podíleli na výkonu přezkoumání, tak nebyli v době konání závěrečného přezkoumání již členy kontrolní skupiny a jejich podpis je uveden pouze v Zápise z dílčího přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Úpa.

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 dobrovolného svazku obcí Úpa o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Jiří Regner.

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, pachtovní, 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. 134/2016 Sb., 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** přezkoumávajícímu 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 přestupku 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.**

Převzal dne: 28.01.2020

Jiří Regner

.....
předseda svazku

.....
podpis

Rozdělovník :

Stejnopis	Počet výtisků	Předáno	Převzal
1	1	Úpa	Jiří Regner
2	1	Královéhradecký kraj	Nad'a Naglová

KONTAKTY:

Nad'a Naglová

736 521 912

nnaglova@kr-kralovehradecky.cz

Ivana Marková

725 301 866

imarkova@kr-kralovehradecky.cz