

ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2013

sestavený k 31.12.2013
(v Kč na dvě desetinná místa)

Svazek obcí "ÚPA"

| | |
|------------------------|---------------------------|
| IČO | 71211721 |
| Adresa | |
| ulice, č.p. | Náměstí T.G. Masaryka 120 |
| obec | Červený Kostelec |
| PSC, pošta | 54941 Červený Kostelec |
| Kontaktní údaje | |
| telefon | 724 174 845 |
| fax | |
| e-mail | |
| www | |

Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech
- 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 | 4121 | Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 307 090,00 | 307 090,00 | 288 460,00 |
| 0 | 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | - | 37 000,00 | 37 000,00 |
| 0 | 4134 | Převody z rozpočtových účtů | - | - | 425 823,12 |
| 0 | 4213 | Investiční přijaté transfery ze státních fondů | - | 1 132 364,60 | 1 132 364,60 |
| 0 | 4216 | Ostatní invest.přijaté transf.ze státního rozpočtu | - | 19 250 198,20 | 19 250 198,20 |
| 0 | 4221 | Investiční přijaté transfery od obcí | 1 429 470,00 | 1 429 470,00 | 1 311 310,00 |
| 0 | | Bez ODPA | 1 736 560,00 | 22 156 122,80 | 22 445 155,92 |
| 3639 | 2111 | Příjmy z poskytování služeb a výrobků | - | 13 800,00 | 13 800,00 |
| 3639 | 2322 | Přijaté pojistné náhrady | - | 10 550,00 | 10 534,00 |
| 3639 | | Komunální služby a územní rozvoj j.n. | - | 24 350,00 | 24 334,00 |
| 3724 | 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | 6 500,00 | 12 750,00 | 12 750,00 |
| 3724 | | Využívání a zneškodňování nebezpečných odpadů | 6 500,00 | 12 750,00 | 12 750,00 |
| 3900 | 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | - | 452 303,60 | 452 303,60 |
| 3900 | | Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo | - | 452 303,60 | 452 303,60 |
| 6310 | 2141 | Příjmy z úroků (část) | 5 000,00 | 2 000,00 | 1 910,77 |
| 6310 | 2324 | Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady | - | 120,00 | 116,38 |
| 6310 | | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 5 000,00 | 2 120,00 | 2 027,15 |
| | | Rozpočtové příjmy | 1 748 060,00 | 22 647 646,40 | 22 936 570,67 |

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

| ODPA | POL | Název položky | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|-------------|------|---|--------------------|----------------------|----------------------|
| 3639 | 5021 | Ostatní osobní výdaje | 7 000,00 | 12 000,00 | 12 000,00 |
| 3639 | 5139 | Nákup materiálu j.n. | 2 000,00 | 8 850,00 | 8 847,00 |
| 3639 | 5161 | Poštovní služby | 1 000,00 | 1 000,00 | 276,00 |
| 3639 | 5162 | Služby telekomunikací a radiokomunikací | - | 3 030,00 | 3 025,00 |
| 3639 | 5164 | Nájemné | 10 000,00 | - | - |
| 3639 | 5167 | Služby školení a vzdělávání | 3 000,00 | 3 000,00 | 1 490,00 |
| 3639 | 5169 | Nákup ostatních služeb | 93 000,00 | 122 300,00 | 122 282,90 |
| 3639 | 5171 | Opravy a udržování | - | 10 950,00 | 10 949,00 |
| 3639 | 5173 | Cestovné (tuzemské i zahraniční) | 2 000,00 | 2 400,00 | 2 353,00 |
| 3639 | 5175 | Pohoštění | 10 000,00 | 500,00 | 487,00 |
| 3639 | 5229 | Ostatní neinv.transfery nezisk.a podob.organizacím | 10 000,00 | 101 100,00 | 101 065,00 |
| 3639 | 5365 | Platby daní a poplatků krajům, obcím a st.fondům | 1 000,00 | - | - |
| 3639 | 6121 | Budovy, haly a stavby | 200 000,00 | 398 600,00 | 398 553,00 |
| 3639 | 6122 | Stroje, přístroje a zařízení | 200 000,00 | 23 101 000,00 | 23 100 978,00 |
| 3639 | | Komunální služby a územní rozvoj j.n. | 539 000,00 | 23 764 730,00 | 23 762 305,90 |
| 3900 | 5011 | Platy zaměstnanců v pracovním poměru | - | 163 000,00 | 163 000,00 |
| 3900 | 5031 | Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan | - | 40 750,00 | 40 750,00 |
| 3900 | 5032 | Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění | - | 14 670,00 | 14 670,00 |
| 3900 | 5038 | Povinné pojistné na úrazové pojištění | - | 700,00 | 685,00 |
| 3900 | | Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo | - | 219 120,00 | 219 105,00 |
| 6310 | 5163 | Služby peněžních ústavů | 3 000,00 | 2 000,00 | 1 813,40 |
| 6310 | | Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 3 000,00 | 2 000,00 | 1 813,40 |
| 6330 | 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | - | - | 425 823,12 |
| 6330 | | Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně | - | - | 425 823,12 |

II. Plnění rozpočtu výdajů

(výpis položek dle odvětvového a druhového třídění)

| ODPA | POL | Název položky | Schválený rozpočet | Rozpočet po změnách | Skutečnost |
|--|-----|---------------|--------------------|---------------------|---------------|
| Rozpočtové výdaje | | | 542 000,00 | 23 985 850,00 | 24 409 047,42 |
| SALDO PŘÍJMŮ A VÝDAJŮ (Příjmy - Výdaje) | | | 1 206 060,00 | 1 338 203,60- | 1 472 476,75- |

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 | 1 206 060,00- | 1 338 203,60 | 1 472 476,75 |
| 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 | - | - | - |
| Nerealizované kurzové rozdíly | +/- 8902 | - | - | - |
| Nepřevedené částky vyrovnávající schodek | +/- 8905 | - | - | - |
| Financování (součet za třídu 8) | | 1 206 060,00- | 1 338 203,60 | 1 472 476,75 |

VI. Stav a obraty na bankovních účtech

| Název bankovního účtu | Počáteční stav k 1.1. | Obrat | Stav ke konci vyk. období |
|-------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------|
| Základní běžný účet ÚSC | 2 102 175,50 | 1 472 476,75- | 629 698,75 |
| Běžné účty fondů ÚSC | - | - | - |
| Běžné účty celkem | 2 102 175,50 | 1 472 476,75- | 629 698,75 |
| Termínované vklady dlouhodobé | - | - | - |
| Termínované vklady krátkodobé | - | - | - |

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 | 61 738,80 | 436 638,00 | 498 376,80 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV | 1 569 834,00 | 23 567 486,00 | 25 137 320,00 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 1 226 392,00 | 263 530,00- | 962 862,00 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 715 485,00 | 715 485,00- | - |
| Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávký ke stavbám | 1 904,33- | 88 562,38- | 90 466,71- |
| Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí | 308 192,88- | 8 816,88 | 299 376,00- |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 1 226 392,00- | 263 530,00 | 962 862,00- |

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 | 307 090,00 | 307 090,00 | 288 460,00 |
| 4122 | Neinvestiční přijaté transfery od krajů | - | 37 000,00 | 37 000,00 |
| 4134 | Převody z rozpočtových účtů | - | - | 425 823,12 |
| 4221 | Investiční přijaté transfery od obcí | 1 429 470,00 | 1 429 470,00 | 1 311 310,00 |
| 5345 | Převody vlastním rozpočtovým účtům | - | - | 425 823,12 |

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

| UZ | POL | Název položky | Rozpočet po změnách | | Skutečnost | |
|--------------|------|---|---------------------|----------------|---------------|--------|
| | | | Příjmy | Výdaje | Příjmy | Výdaje |
| 15825 | 4216 | Ostatní invest.přijaté transf.ze státního | 19 250 198,20 | x | 19 250 198,20 | x |
| 15825 | 6122 | Stroje, přístroje a zařízení | x | 19 250 198,20- | x | - |
| 15825 | | | 19 250 198,20 | 19 250 198,20- | 19 250 198,20 | - |
| 90877 | 4213 | Investiční přijaté transfery ze státních | 1 132 364,60 | x | 1 132 364,60 | x |
| 90877 | | | 1 132 364,60 | - | 1 132 364,60 | - |

IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření

Viz. příloha č. 1

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



XI. Ostatní doplňující údaje

Dotace:

Královéhradecký kraj poskytl neinvestiční dotaci na realizaci projektu "Profesionalizace svazku obcí Úpa" ve výši 37 000,- Kč. Vyúčtování dotace bude odesláno poskytovateli dotace v průběhu ledna 2014.

Státní fond životního prostředí ČR poskytl svazku investiční dotaci (UZ 90 877) ve výši 1 132 364,60 Kč.

Podpora je určena na akci "Zpracování digitálního povodňového plánu, vybudování sítě varovného a vyznámovacího systému pro Mikroregion Úpa". Dotace je určena na spolufinancování akce na kterou bude poskytnuta také dotace ze státního rozpočtu na základě rozhodnutí Ministerstva životního prostředí (UZ 15 825) a bude činit maximálně 19 250 198,20 Kč. Dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce bude předložena poskytovateli dotace do 31.7.2014.

Svaz měst a obcí ČR uzavřel se Svazkem obcí Úpa smlouvu o vzájemné spolupráci tak, že svaz poskytne finanční příspěvek svazku až do výše 2 261 518,- Kč na mzdy zaměstnanců v Realizačním týmu. V roce 2013 bylo poskytnuto jako zálohová platba 452 303,60 Kč.

Závěr

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

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

| | |
|--|--------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,63 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,00 % |

Razítko účetní jednotky

SVAZEK OBCÍ ÚPA
Náměstí T.G. Masaryka 120
549 41 Červený Kostelec
IČ: 712 11 721

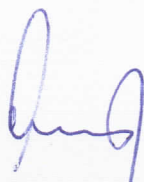
Osoba odpovědná za účetnictví



Osoba odpovědná za rozpočet



Statutární zástupce





**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
Dobrovolný svazek obcí Úpa, IČ: 71211721
za rok 2013**

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 26.8.2013
- 20.1.2014

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 Úpa
nám. TGM 120
549 41 Červený Kostelec

Zástupci za dobrovolný svazek obcí:

- Petr Mědílek - předseda svazku
- Drahomíra Burdychová - účetní

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 Úpa - byly přezkoumány následující písemnosti:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|-------------------------------------|--|
| Návrh rozpočtu | Návrhy rozpočtu svazku na rok 2013 byly vhodným způsobem zveřejněny po dobu 15 dnů před jeho projednáním ve výboru svazku. Zveřejnění bylo doloženo u všech členských obcí. |
| Pravidla rozpočtového provizoria | Pravidla rozpočtového provizoria schválena ve výboru svazku dne 4.12.2012 |
| Rozpočtová opatření | Byla provedena změna rozpočtu č. 1, která byla schválena výborem DSO dne 6.6.2013. Dále byly provedeny rozpočtové změny č. 2 - 4, schváleno výborem svazku dne 26.9. a 5.12.2013. |
| Rozpočtový výhled | Rozpočtový výhled je sestaven do roku 2015. |
| Schválený rozpočet | Rozpočet v položkovém členění byl schválen výborem svazku dne 12. 3. 2013 ve výši příjmů 1 748 060,- Kč, výdajů 542 000,- Kč a financování ve výši 1 206 060,- Kč. Závaznými ukazateli byly stanoveny paragrafy. |
| Závěrečný účet | Výbor svazku schválil závěrečný účet spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření obce za uplynulý kalendářní rok s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením „ bez výhrad“ dne 12.3.2013. Závěrečný účet byl zveřejněn na úředních deskách všech obcí svazku, jeho zveřejnění bylo doloženo. Závěrečný účet obsahoval veškeré náležitosti. Účetní závěrka byla schválena dne 12.3.2013 výborem svazku. |
| Bankovní výpis | Komerční banka a.s. - výpisy z běžného účtu č. 23 - 29, 46 - 52 a výpis účtu "Rozhlas" č. 14, 15, 22, 23 a Česká národní banka výpis č. 6, 11. |
| Inventurní soupis majetku a závazků | Inventarizace majetku a závazků byla provedena k 31.12.2013 dle plánu inventur ze dne 27.9.2013. Dne 18.1.2014 byla vyhotovena inventarizační zpráva se závěrem, že nebyly zjištěny rozdíly. Protokoly o zařazení a vyřazení byly předloženy. 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. |
| Pokladní doklad | Pokladní doklady za měsíc leden - červen a září - prosinec 2013 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. |
| Příloha rozvahy | 12/2013 |
| Rozvaha | 7/2013 |

| | |
|---|--|
| | Rozvaha k 31.12.2013 před závěrečnými zápisy |
| Účetní deník | Opis účetních dat za měsíc červen 2013. |
| Účetní doklad | Byly kontrolovány účetní doklady za období červen a říjen 2013. Doklady byly kontrolovány z hlediska náležitostí účetních dokladů, časové a věcné souvislosti, zaúčtování a zařídění podle rozpočtové skladby. |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | 7 a 12/2013 |
| Výkaz zisku a ztráty | 7 a 12/2013 Dle výkazu zisku a ztráty k 31.12.2013 (před závěrečnými zápisy) činí výsledek hospodaření za rok 2013 zisk ve výši 216 753,27 Kč. Daňová povinnost svazku nevznikla. |
| Darovací smlouvy | Byla předložena Darovací smlouva na poskytnutí finančního daru pro MAS Mezi Úpou a Metují, občanské sdružení o.s. ve výši 101 065,- Kč. Dar je určený na zpracování integrované strategie. Schváleno výborem svazku dne 6.6.2013. |
| Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím | Královéhradecký kraj poskytl neinvestiční dotaci na realizaci projektu "Profesionalizace svazku obcí Úpa" ve výši 37 000,- Kč. Vyúčtování dotace bude odesláno poskytovateli dotace v průběhu ledna 2014. Státní fond životního prostředí ČR poskytl svazku investiční dotaci (UZ 90 877) ve výši 1 132 364,60 Kč. Podpora je určena na akci "Zpracování digitálního povodňového plánu, vybudování sítě varovného a vyzumívacího systému pro Mikroregion Úpa". Dotace je určena na spolufinancování akce na kterou bude poskytnuta také dotace ze státního rozpočtu na základě rozhodnutí Ministerstva životního prostředí (UZ 15 825) a bude činit maximálně 19 250 198,20 Kč. Dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce bude předložena poskytovateli dotace do 31.7.2014. Svaz měst a obcí ČR uzavřel se Svazkem obcí Úpa smlouvu o vzájemné spolupráci tak, že svaz poskytne finanční příspěvek svazku až do výše 2 261 518,- Kč na mzdy zaměstnanců v Realizačním týmu. V roce 2013 bylo poskytnuto jako zálohová platba 452 303,60 Kč. V roce 2012 byla uzavřena se Státním zemědělským intervenčním fondem Dohoda o poskytnutí dotace z Programu rozvoje venkova ČR na projekt nazvaný "Oprava sakrálních pomníků na území svazku obcí Úpa", kdy poskytovatel se zavazuje poskytnout dotaci ve výši 437 707,- Kč. Termín předložení Žádosti o proplacení výdajů je stanoven 30.7.2013. Do 31.12.2013 nebyly finanční prostředky poskytnuty. |
| Smlouvy o výpůjčce | Svazek jako výpůjčitel uzavřel smlouvy o výpůjčce na sakrální stavby. Svazek jako půjčitel uzavřel smlouvy o výpůjčce na majetek pořízený z projektu VSOP Úpa. Uzavření smluv schválil výbor svazku dne 26.9. a 5.12.2013. |

| | |
|--|--|
| Dokumentace k veřejným zakázkám | V roce 2013 proběhla veřejná zakázka malého rozsahu, druhá kategorie mimo rámec zákona č. 137/2006 Sb., na projekt "Zpracování digitálního povodňového plánu, vybudování sítě varovného a vyznámovacího systému pro Mikroregionu Úpa". Byla předložena Příloha č. 2 k Rozhodnutí o poskytnutí dotace Ministerstvem životního prostředí ve které je uvedeno, že poskytovatel dotace kontroloval mimo jiné i doklady prokazující dodržení výše uvedeného zákona. |
| Vnitřní předpis a směrnice | Odpisový plán s platností od 31.12.2011 Vnitřní směrnice DSO Úpa č. 1/2011 pro provedení inventarizace majetku a závazků s účinností od 10.11.2011 Dodatek č. 2 ke směrnici "Oběh účetních dokladů" - podpisové vzory s platností od 1.12.2010 |
| Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | Byly předloženy zápisy z jednání výboru svazku ze dne 12.3., 6.6., 26.9., 22.10. a 5.12.2013 a zápisy z jednání ze schůze správní rady ze dne 1.3., 30.5., 17.9. a 26.11.2013. |

B. Zjištění ze závěrečného (jednorázového) přezkoumání

Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Úpa

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 Úpa - 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 Úpa - za rok 2013
se neuvádí žádná rizika dle § 10 odst. 4 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb.**

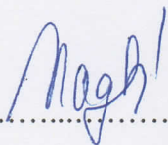
III. Při přezkoumání hospodaření - Dobrovolný svazek obcí Úpa - za rok 2013

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

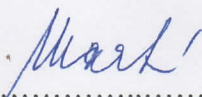
| | |
|---|---------------|
| a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku | 0,63 % |
| b) podíl závazků na rozpočtu územního celku | 0,00 % |
| c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0 % |

Královéhradecký kraj dne 20.1.2014 14:51:38

Podpisy kontrolorů:



.....
Nad'a Naglová
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

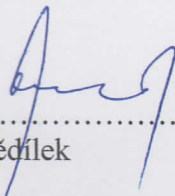


.....
Ivana Marková
kontrolor

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, nehospodařil s majetkem státu, neručil za závazky jiných osob, neuzavřel kupní, směnnou, 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.

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



.....
Petr Mědílek

předseda svazku

Dne 20.1.2014

DOBROVOLNÝ SVAZEK OBČÍ
Úpa
Náměstí T.G. Masaryka 120
549 41 Červený Kostelec
IČO: 712 11 721

Rozdělovník :

| Stejnopis | Počet výtisků | Předáno | Převzal |
|-----------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 | 1 | Úpa | Petr Mědílek |
| 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.