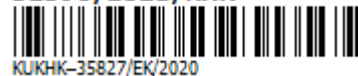




32596/2021/KHK



**Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření  
dobrovolného svazku obcí Královská věnná města, IČ:  
72038691  
za rok 2020**

**Přezkoumání se uskutečnilo vzdáleným způsobem ve dnech:**

- 04.12.2020
- 19.03.2021

na základě písemné žádosti dobrovolného svazku obcí Královská věnná města 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 13.07.2020 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 Královská věnná města  
Československé armády 408  
502 00 Hradec Králové**

**Zástupci za Dobrovolný svazek obcí:**

- Mgr. Aleš Mokren - výkonný ředitel svazku
- Jaroslav Meliš - externí účetní svazku
- Mgr. Iva Simonová - člen výkonného výboru svazku

**Přezkoumání vykonala:**

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání:  
Denisa Valešová

**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 1.7.2020**

**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 tj. projednání Návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření byl učiněn dne 22.03.2021.

## **A. Přezkoumané písemnosti**

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Královská věnná města byly přezkoumány následující písemnosti:

### **Závěrečný účet**

Dne 21.5.2020 schválila Valná hromada svazku obcí Královská věnná města na svém jednání závěrečný účet za rok 2019 spolu se zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření s vyjádřením souhlasu s celoročním hospodařením bez výhrad.

DSO zveřejnil návrh závěrečného účtu na internetových stránkách svazku po dobu stanovenou zákonem. DSO zveřejnil schválený závěrečný účet na internetových stránkách svazku dne 29.5.2020.

### **Schválený rozpočet**

Rozpočet na rok 2020 byl schválen na jednání Valné hromady svazku obcí Královská věnná města dne 4.12.2019 jako vyrovnaný v celkové výši příjmů a výdajů 455 200,- Kč. Závazným ukazatelem byly stanoveny položky.

DSO zveřejnil návrh rozpočtu na internetových stránkách svazku po dobu stanovenou zákonem. DSO zveřejnil schválený rozpočet na internetových stránkách svazku dne 20.12.2019.

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

Střednědobý výhled rozpočtu sestavený na období 2021 až 2022 byl schválen na jednání valné hromady svazku dne 4.12.2019. DSO zveřejnil návrh střednědobého výhledu rozpočtu na internetových stránkách svazku po dobu stanovenou zákonem.

DSO zveřejnil schválený střednědobý výhled rozpočtu na internetových stránkách svazku dne 20.12.2019.

### **Rozpočtová opatření**

Výkonný ředitel svazku obcí Královská věnná města schválil rozpočtové opatření č. 1. Dne 19.11.2020 schválila Valná hromada svazku obcí Královská věnná města rozpočtové opatření č. 2.

Uvedená rozpočtová opatření byla zveřejněna na internetových stránkách svazku do 30ti dnů od jejich schválení.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

Elektronicky zasláný Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za období září a prosinec 2020.

### **Příloha rozvahy**

Elektronicky zasláný výkaz Příloha za období prosinec 2020.

### **Rozvaha**

Elektronicky zasláný výkaz Rozvaha za období září a prosinec 2020.

### **Výkaz zisku a ztráty**

Elektronicky zasláný Výkaz zisku a ztráty za období září a prosinec 2020.

**Inventurní soupis majetku a závazků**

Inventurní soupisy byly ke kontrole zaslány elektronicky. Ověřeny byly inventurní soupisy účtů 018, 028, 231, 401, 406, 408, 321 a 389 na výkaz Rozvaha územních samosprávných celků a vykazované zůstatky souhlasí na tyto soupisy.

**Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

Jako podpůrný prostředek ke kontrole byly využity elektronicky zaslané zápisy a usnesení z jednání Valné hromady svazku obcí Královská věnná města.

## ***B. Zjištění ze závěrečného přezkoumání***

Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Královská věnná města

**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 Královská věnná města za rok 2020**

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

**II. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Královská věnná města za rok 2020**

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

**III. Při přezkoumání hospodaření - dobrovolného svazku obcí Královská věnná města - za rok 2020**

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

a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku	<b>0,00 %</b>
b) podíl závazků na rozpočtu územního celku	<b>0,46 %</b>
c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku	<b>0 %</b>

**IV. Ověření poměru dluhu dobrovolného svazku obcí Královská věnná města 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**

**Královská věnná města, dne 22.03.2021**

**Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:**

Denisa Valešová

kontrolor pověřený řízením přezkoumání .....

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 Královská věnná města.

**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 Královská věnná města o počtu 8 stran byl seznámen a její stejnopis převzal Mgr. Aleš Mokren.

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 či ostatních veřejných rozpočtů 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: 22.03.2021

Mgr. Aleš Mokren

.....  
výkonný ředitel svazku

.....  
podpis

### **Rozdělovník :**

<b>Stejnopis</b>	<b>Počet výtisků</b>	<b>Předáno</b>	<b>Převzal</b>
1	1	Královská věnná města	Mgr. Aleš Mokren
2	1	Královéhradecký kraj	Denisa Valešová

### **KONTAKTY:**

Denisa Valešová

607 052 133

dvaesova@kr-kralovehradecky.cz