

Dobrovolný svazek obcí SOMPO 2016

se sídlem Životice u Nového Jičína č. 194, 742 72 Životice u Nového Jičína

Závěrečný účet za rok 2018

Název organizace: Dobrovolný svazek obcí SOMPO 2016

Sídlo organizace: Životice u Nového Jičína č. 194, 742 93

Identifikační číslo: 05232481

Právní forma organizace: dobrovolný svazek obcí

Registrace organizace: v registru zájmových sdružení u Krajského úřadu
Moravskoslezského kraje pod spisovou značkou
VŽ/17562/2016/Gra a registračním číslem R 2/16

SCAVALENO SHRONAZENIM SELEGATI

ISO SOMPO 2016 SNE 25.3.2019



Na základě zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů § 17 odstavec 6) předkládám závěrečný účet Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 za rok 2018

**1) Výsledek hospodaření Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 za rok 2018
(Výkaz FIN 2-12)**

| | Rozpočet v Kč | | Výsledek od počátku roku |
|---|---------------|-------------|-----------------------------|
| | Schválený | po změnách | |
| Příjmy celkem po konsolidaci | 15.000,- | 1.077.000,- | 322.000,- |
| Výdaje celkem po konsolidaci | 15.000,- | 1.165.000,- | 6.211,- |
| Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci | 0,- | -88.000,- | 315.789,- |
| Financování celkem po konsolidaci | 0,- | 88.000,- | -315.789,- |

Rozpočtové hospodaření Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 za rok 2018 vykazuje aktivní výsledek hospodaření.

2) Hospodaření s majetkem (rozvaha + zápis z inventarizace)

| | |
|-----------------------------|---------------------|
| Rozvaha k 31.12.2018 | A = P |
| Celkem | |
| Stav minulé období | Kč 259.301,- |
| Běžné období (netto) | Kč 575.090,- |

AKTIVA

| | | |
|--------------------------------|-----------|------------------|
| 1. Dlouhodobý nehmotný majetek | Kč | 0 |
| 2. Dlouhodobý hmotný majetek | Kč | 72.600,- |
| 3. Dlouhodobý finanční majetek | Kč | 0 |
| 4. Dlouhodobé pohledávky | Kč | 0 |
| 5. Zásoby | Kč | 0 |
| 6. Krátkodobé pohledávky | Kč | 0 |
| 6. Krátkodobý finanční majetek | Kč | 502.490,- |
| Celkem (netto) | Kč | 575.090,- |

PASIVA

| | | |
|--------------------------|-----------|------------------|
| 1. Jméni účetní jednotky | Kč | 0 |
| 2. Fondy účetní jednotky | Kč | 0 |
| 3. Výsledek hospodaření | Kč | 455.090,- |
| 4. Krátkodobé závazky | Kč | 120.000,- |
| 5. Dlouhodobé závazky | Kč | 0 |
| Celkem | Kč | 575.090,- |

Výsledek inventarizace: inventarizační komise nezjistila žádné inventarizační a zúčtovatelné inventarizační rozdíly.

3) Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2018

Přezkoumání bylo provedeno na základě písemné žádosti ze dne 29.6.2018 a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření ÚSC a DSO pracovníky odboru kontroly krajského úřadu. Přezkum proběhl ve dvou etapách, a to dříve dne 7.11.2018 a „závěrečné“ přezkoumání k 31.12.2018.

Při dříve přezkoumání hospodaření provedeném ke dni 31.10.2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky a svazek nebyl povinen přijmout opatření k nápravě.

Přezkoumání (závěrečné) hospodaření svazku bylo provedeno dne 29.1.2019 kontrolní skupinou ing. Irena Skalická.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., za rok 2018

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

4) Vyúčtování finančních prostředků ke státnímu rozpočtu, státním fondům a rozpočtům krajů

Z rozpočtu Krajského úřadu Moravskoslezského kraje byla v roce 2018 poskytnuta investiční dotace ve výši Kč 120.000,- k úhradě uznatelných nákladů projektu „Ekologický chodníček“ s termínem realizace nejpozději do 30.11.2019.

V roce 2018 nebylo z této částky žádné čerpání.

5) Vyúčtování finančních prostředků k rozpočtům obcí

V roce 2018 bylo převedeno svazku Kč 2.000,-, které jsou členskými příspěvky nových členských obcí DSO SOMPO 2016.

6) Uzavřené smlouvy

V roce 2018 byla uzavřena smlouva o reklamě a propagaci s firmou EKO-KOM, a.s. na částku Kč 200 tis.. Předmětem smlouvy je umožnění reklamy a propagace autorizované obalové společnosti EKO-KOM, a.s. a propagace správného nakládání s odpady.

V Životicích u Nového Jičína 28.2.2019



Ing. Radka Křištofová
předsedkyně Dobrovolného svazku obcí
SOMPO 2016

Přílohy:

- Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně
- Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018
- Zápis z inventarizace

Závěrečný účet Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 je v plném rozsahu zveřejněn na elektronických úředních deskách obcí, dále pak k nahlédnutí v sídle svazku.

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 28.2.2019

strana: 1 / 2

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**PŘÍJMY**

| Paragraf | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|---|-------------------|-----------------------|-----------------|----------------------|--------------|-------------------|
| 0000 | 122 000,00 | 5 000,00 | 2 440,00 | 125 000,00 | 97,60 | 3 000,00 |
| 3299 Ostatní záležitosti vzdělávání | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 942 000,00 | 21,23 | 742 000,00 |
| 3900 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatele | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| CELKEM PŘÍJMY | 322 000,00 | 15 000,00 | 2 146,67 | 1 077 000,00 | 29,90 | 755 000,00 |

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 28.2.2019

strana: 2 / 2

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů**VÝDAJE**

| Paragraf | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|---|-----------------|-----------------------|--------------|----------------------|-------------|---------------------|
| 3299 Ostatní záležitosti vzdělávání | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 150 000,00 | 0,00 | 1 150 000,00 |
| 3900 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatele | 4 591,00 | 12 000,00 | 38,26 | 12 000,00 | 38,26 | 7 409,00 |
| 6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací | 1 620,00 | 3 000,00 | 54,00 | 3 000,00 | 54,00 | 1 380,00 |
| CELKEM VÝDAJE | 6 211,00 | 15 000,00 | 41,41 | 1 165 000,00 | 0,53 | 1 158 789,00 |

Závěrečný účet za rok 2018dne: 28.2.2019
strana: 3 / 3**Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně****FINANCOVÁNÍ**

| Název položky text | Položka | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % |
|---|-------------|--------------------|-----------------------|-------------|----------------------|----------------|
| Krátkodobé financování z tuzemska | | | | | | |
| Změna stavu krátkodobých prostředků na bank. účtech (+/-) | 8115 | -315 789,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+) | 8117 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 88 000,00 | 0,00 |
| CELKEM FINANCOVÁNÍ | 8000 | -315 789,00 | 0,00 | 0,00 | 88 000,00 | -358,65 |

Závěrečný účet za rok 2018

dne: 28.2.2019

strana: 1 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**PŘÍJMY**

| Položka | | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|--------------|---|-------------------|-----------------------|-----------------|----------------------|--------------|-------------------|
| Třída | 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | Skutečnost | schválený | % | upravený | % | Rozdíl |
| | 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 242 000,00 | 82,84 | 42 000,00 |
| | 2321 Přijaté neinvestiční dary | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 710 000,00 | 0,00 | 710 000,00 |
| Třída | 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 200 000,00 | 10 000,00 | 2 000,00 | 962 000,00 | 21,01 | 762 000,00 |
| Třída | 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | Skutečnost | schválený | % | upravený | % | Rozdíl |
| | 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí | 2 000,00 | 5 000,00 | 40,00 | 5 000,00 | 40,00 | 3 000,00 |
| | 4222 Investiční přijaté transfery od krajů | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 100,00 | 0,00 |
| Třída | 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 122 000,00 | 5 000,00 | 2 440,00 | 125 000,00 | 97,80 | 3 000,00 |
| | PŘÍJMY CELKEM | 322 000,00 | 15 000,00 | 2 146,67 | 1 077 000,00 | 29,90 | 755 000,00 |

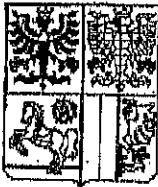
Závěrečný účet za rok 2018

dne: 28.2.2019

strana: 2 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**VÝDAJE**

| Položka | | Skutečnost | Rozpočet schválený | % | Rozpočet upravený | % | Rozdíl |
|--------------|--|-------------------|-----------------------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|
| Třída | 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | Skutečnost | schválený | % | upravený | % | Rozdíl |
| | 5139 Nákup materiálu Jinde nezařazený | 538,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -538,00 |
| | 5163 Služby peněžních ústavů | 1 620,00 | 3 000,00 | 64,00 | 3 000,00 | 64,00 | 1 380,00 |
| | 5169 Nákup ostatních služeb | 2 553,00 | 12 000,00 | 21,28 | 12 000,00 | 21,28 | 9 447,00 |
| | 5366 Platby daní a poplatků krajům, obcím a stát | 1 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1 500,00 |
| Třída | 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | 6 211,00 | 15 000,00 | 41,41 | 15 000,00 | 41,41 | 8 789,00 |
| Třída | 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | Skutečnost | schválený | % | upravený | % | Rozdíl |
| | 6121 Budovy, haly a stavby | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 150 000,00 | 0,00 | 1 150 000,00 |
| Třída | 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 150 000,00 | 0,00 | 1 150 000,00 |
| | VÝDAJE CELKEM | 6 211,00 | 15 000,00 | 41,41 | 1 165 000,00 | 0,53 | 1 158 789,00 |



KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava



Čj.: MSK 16885/2019
Sp. zn.: KON/20802/2018/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Irena Skalická
Telefon: 595 622 183
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí DSO SOMPO 2016, IČ: 05232481 za rok 2018

Na základě písemné žádosti ze dne 29. 6. 2018 provedla kontrolní skupina ve složení:

| Kontrolní skupina | Funkce | Pověření č. | Identifikační karta č. |
|---------------------|----------------------------|-------------|------------------------|
| Ing. Irena Skalická | kontrolor pověřený řízením | 462/03/2018 | 2386 |

dne 29. 1. 2019 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 12. 2018, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Slatina.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2018 dne 25. 10. 2018.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 29. 1. 2019.

Zástupci územního celku přítomní při realizaci přezkoumání hospodaření:

- Ing. Radka Kříštofová, předsedkyně svazku
- Luděk Míček, místopředseda
- Miroslava Holubová, účetní

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) a v návaznosti na dílčí přezkoumání hospodaření vykonané dne 7. 11. 2018 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Martin Hajduk



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu

tel.: 595 622 222
fax: 595 622 126
ID DS: z60bxd

IČ: 70890692
DIČ: CZ70890692
Úřední hodiny: Po, St 9.00-17.00; Út, Čt 9.00-14.30; Pa 9.00-13.00

Bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. centrála Praha
č. účtu: 165067631970800



www.msk.cz

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti svazku obcí,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví svazku obcí,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří svazek obcí,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku svazku obcí,
- účetnictví vedené svazkem obcí,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření svazků obcí, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- 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.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny na písemnostech uvedených v „Seznamu předložených dokumentů“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2018

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2018 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|--|--------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu svazku obcí (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) | 0,00 % |
| • podíl závazků na rozpočtu svazku obcí (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 0,00) | 0,00 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku svazku obcí | 0,00 % |

A.4 Rozpočtová odpovědnost svazku obcí

- | | |
|--|--------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | 0,00 % |
|--|--------|

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh svazku obcí nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

Výše uvedené ukazatele byly stanoveny na základě údajů z účetních a finančních výkazů před jejich uzavřením a předáním do Centrálního systému účetních informací státu.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2017

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl svazek obcí povinen přijmout opatření k nápravě.

Dle informací poskytnutých zástupci svazku obcí v přezkoumávaném období svazek obcí:

- neuskutečnil finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- neúčtoval o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti,
- neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- nezadal a neuskutečnil veřejné zakázky,
- neručil za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil majetek ve svém vlastnictví ve prospěch třetích osob,
- nezřídil věcné břemeno k majetku ve svém vlastnictví.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného dílčího přezkoumání hospodaření svazku obcí.

Zpráva nevylučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly svazku obcí vráceny.

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že svazek obcí nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

Zástupci svazku obcí prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

| Zprávu zpracovala a sepsala: | |
|--|-------------------------------|
| Ing. Irena Skalická, kontrolor pověřený řízením | Dne: 1. 2. 2019 |
| | Podpis: <i>Irena Skalická</i> |

| Se zprávou byla seznámena a stejnopis převzala: | |
|---|---------------------------------|
| Ing. Rádka Křištofová, předsedkyně svazku DSO SOMPO 2016 | Dne: 15. 2. 2019 |
| | Podpis: <i>Rádka Křištofová</i> |

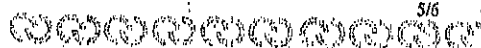
| Zpráva byla zpracována ve 2 výtiscích: | |
|--|--|
| Prvopis | pro odbor podpory korporátního řízení a kontroly Krajského úřadu Moravskoslezského kraje |
| Stejnopis | pro Dobrovolný svazek obcí DSO SOMPO 2016 |

Seznam předložených dokladů:

- rozpočet na rok 2018 včetně dokladů o zveřejnění na internetových stránkách členských obcí, zápis z 3. shromáždění delegátů konaného dne 7. 12. 2017 včetně usnesení, návrh rozpočtu včetně dokladů o zveřejnění na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí,
- rozpočtové opatření č. 1/2018 včetně dokladů o zveřejnění na internetových stránkách členských obcí, zápis z 5. shromáždění delegátů konaného dne 12. 9. 2018 včetně usnesení,
- závěrečný účet za rok 2017 včetně dokladů o zveřejnění na internetových stránkách členských obcí, zápis ze 4. shromáždění delegátů konaného dne 25. 5. 2018 včetně usnesení, návrh závěrečného účtu včetně dokladů o zveřejnění na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí,
- účetní závěrka k 31. 12. 2017, zápis ze 4. shromáždění delegátů konaného dne 25. 5. 2018 včetně usnesení,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu Fin2-12M k 30. 9. 2018,



- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2018,
- rozvaha k 30. 9. 2018,
- účetní doklady č. 18-801-00001 - č. 18-801-00017 za období 01-09/2018 včetně výpisů z běžného účtu vedeného u Komerční banky, a.s. za období 01-09/2018 (č. účtu 115-2994150257, č. výpisů 1 - 9) a č. 1806-000001 ze dne 13. 6. 2018 (předpis faktury přijaté),
- výkaz pro hodnocení a plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 31. 12. 2018,
- výkaz rozvaha k 31. 12. 2018,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2018,
- výkaz příloha rozvahy k 31. 12. 2018,
- písemnosti k Inventarizaci majetku a závazků ke dni 31. 12. 2018 (plán inventur a jmenování Inventarizační komise schváleno usnesením shromáždění delegátů ze dne 20. 12. 2018, proškolení členů inventarizační komise dne 3. 1. 2019, seznam inventarizačních identifikátorů, inventarizační zpráva, Inventarizační soupisy),
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 07614/2018/ŽPZ ze dne 4. 10. 2018, svazek obcí příjemce; předmět smlouvy - poskytnutí investiční dotace ve výši Kč 120.000,- účelově k úhradě uznatelných nákladů projektu "Ekologický chodníček" (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. III. a IV.), termín realizace projektu nejpozději do 30. 11. 2019, uznatelný náklad od 1. 1. 2018 do 30. 11. 2019, smlouva schválena usnesením shromáždění delegátů ze dne 12. 9. 2018, závěrečné vyúčtování předložit v termínu do 31. 12. 2019, průběžné vyúčtování projektu ze dne 14. 1. 2019, účetní doklad č. 18-801-00019 ze dne 13. 11. 2018 (přijetí dotace), rozpočtové opatření č. 1/2018 schváleno usnesením shromáždění delegátů ze dne 12. 9. 2018 (pol. 4222),
- smlouva o reklamě a propagaci č. JS201820100017 ze dne 1. 10. 2018, uzavřená se subjektem EKO-KOM, a.s. (objednatel), svazek obcí (zhotovitel), předmět smlouvy - umožnění reklamy a propagace autorizované obalové společností EKO-KOM, a.s. a propagace správného nakládání s odpady z obalů (předmět smlouvy blíže specifikován v čl. II. a III.), úhrada ve výši Kč 200.000,-, smlouva schválena usnesením shromáždění delegátů ze dne 12. 9. 2018, účetní doklad č. 18-002-00001 ze dne 3. 12. 2018 (předpis), č. 18-801-00021 ze dne 31. 12. 2018 (úhrada), rozpočtové opatření č. 1/2018 schváleno usnesením shromáždění delegátů ze dne 12. 9. 2018 (§ 3299),
- zápis z 6. shromáždění delegátů, konaného dne 20. 12. 2018,
- zápis z 10. zasedání rady svazku obcí, konané dne 20. 12. 2018.



Seznam použitých právních a jiných předpisů:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **vyhláška č. 410/2009 Sb.**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
6. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
10. **zákon č. 25/2017 Sb.**, o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
11. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
12. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o Inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
16. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
17. **zákon č. 340/2015 Sb.**, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
18. **stanovy svazku obcí a další vnitřní předpisy.**

Inventarizační zpráva za rok 2018

Dobrovolný svazek obcí SOMPO 2016

IČO: 05232481

Datum zpracování: 25.1.2019

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Inventarizační činnosti:

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas a řádně zpracován dne 20.12.2018. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou o inventarizaci majetku. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny inventur byly dodrženy.

2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení předsedy a členů inventarizační komise proběhlo dne 3.1.2019 v zasedací místnosti sídla svazku v Životicích u Nového Jičína. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur

Žádná opatření nebyla přijata. Inventarizace proběhla řádně, podklady pro inventury byly připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byl členem komise i osoba odpovědná za majetek. Dle plánů inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek, který je na inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek.

Závěr

Inventarizační komise nezjistila žádné inventarizační a zúčtovatelné inventarizační rozdíly.

Přílohy:

Inventurní soupisy a hodnoty účetních vztahů.

Inventarizační komise:

Předseda: Ing. Richard Ehler

Člen: Mgr. Anna Mužná

Člen: Luděk Míček

Osoba hmotně odpovědná:

Ing. Radka Křištofová