

Dobrovolný svazek obcí SOMPO 2016

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

N Á V R H

Závěrečný účet za rok 2019

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

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 2019

**1) Výsledek hospodaření Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 za rok 2019
(Výkaz FIN 2-12)**

	Rozpočet v Kč		Výsledek od počátku roku
	Schválený	po změnách	
Příjmy celkem po konsolidaci	15.000,-	15.000,-	1.000,-
Výdaje celkem po konsolidaci	465.000,-	465.000,-	459.466,-
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	- 450.000,-	- 450.000,-	- 458.466,-
Financování celkem po konsolidaci	450.000,-	450.000,-	458.466,-

Rozpočtové hospodaření Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 za rok 2019 vykazuje pasivní výsledek hospodaření.

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

Rozvaha k 31.12.2019 A = P

Celkem

Stav minulé období Kč 575.090,-

Běžné období (netto) **Kč 558.129,-**

AKTIVA

1. Dlouhodobý nehmotný majetek	Kč	0
2. Dlouhodobý hmotný majetek	Kč	514.105,-
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	44.024,-
Celkem (netto)	Kč	558.129,-

PASIVA

1. Jmění účetní jednotky	Kč	120.000,-	0
2. Fondy účetní jednotky	Kč	0	
3. Výsledek hospodaření	Kč	438.129,-	
4. Krátkodobé závazky	Kč	0,-	
5. Dlouhodobé závazky	Kč	0	
Celkem	Kč	558.129,-	

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

3) Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2019

Přezkoumání bylo provedeno na základě písemné žádosti ze dne 28.6.2019 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 dílčí dne 10.10.2019 a „závěrečné“ přezkoumání k datu 31.12.2019.

Při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k datu 30.9.2019 nebyly zjištěny chyby a nedostatky a svazek nebyl povinen přijmout opatření k nápravě.

Přezkoumání (závěrečné) hospodaření svazku bylo provedeno dne 12.5.2020 kontrolorem ing. Martinem Hajdukem.

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

- 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 2019 proběhla realizace, dotace byla vyčerpána v plné výši a rovněž proběhlo závěrečné vyúčtování.

5) Vyúčtování finančních prostředků k rozpočtům obcí

V roce 2019 bylo převedeno svazku Kč 1.000,-, které jsou členským příspěvkem nové členské obce DSO SOMPO 2016.

V Životicích u Nového Jičína 14.5.2020



Ing. Radka Křištofová
předsedkyně Dobrovolného svazku obcí
SOMPO 20

Přílohy:

- Rozpočtové hospodaření dle tříd – detailně
- Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019
- Zápis z inventarizace
- Zápis z kontrolní komise

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 2019

dne: 14.5.2020

strana: 1 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**P Ř Í J M Y**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	2321 Přijaté neinvestiční dary	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	1 000,00	5 000,00	20,00	5 000,00	20,00	4 000,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	1 000,00	5 000,00	20,00	5 000,00	20,00	4 000,00
	PŘÍJMY CELKEM	1 000,00	15 000,00	6,67	15 000,00	6,67	14 000,00

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 14.5.2020

strana: 2 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**VÝDAJE**

Položka		Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	5163 Služby peněžních ústavů	1 958,00	5 000,00	39,16	5 000,00	39,16	3 042,00
	5169 Nákup ostatních služeb	12 553,00	10 000,00	125,53	10 000,00	125,53	-2 553,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	14 511,00	15 000,00	96,74	15 000,00	96,74	489,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121 Budovy, haly a stavby	444 955,00	450 000,00	98,88	450 000,00	98,88	5 045,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	444 955,00	450 000,00	98,88	450 000,00	98,88	5 045,00
	VÝDAJE CELKEM	459 466,00	465 000,00	98,81	465 000,00	98,81	5 534,00

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 14.5.2020

strana: 3 / 3

Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně**FINANCOVÁNÍ**

Název položky text	Položka	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%
Krátkodobé financování z tuzemska						
Změna stavu krátkodob.prostředků na bank.účtech (+/-)	8115	458 466,00	450 000,00	101,88	450 000,00	101,88
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	458 466,00	450 000,00	101,88	450 000,00	101,88

Závěrečný účet za rok 2019

dne: 14.5.2020

strana: 1 / 2

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

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	1 000,00	5 000,00	20,00	5 000,00	20,00	4 000,00
3900 Ostatní činnosti související se službami pro občany	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
CELKEM PŘÍJMY	1 000,00	15 000,00	6,67	15 000,00	6,67	14 000,00

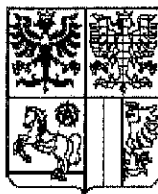
Závěrečný účet za rok 2019

dne: 14.5.2020

strana: 2 / 2

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

Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
3299 Ostatní záležitosti vzdělávání	449 955,00	450 000,00	99,99	450 000,00	99,99	45,00
3900 Ostatní činnosti související se službami pro obyvatele	7 553,00	10 000,00	75,53	10 000,00	75,53	2 447,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	1 958,00	5 000,00	39,16	5 000,00	39,16	3 042,00
CELKEM VÝDAJE	459 466,00	465 000,00	98,81	465 000,00	98,81	5 534,00



Čj.: MSK 56574/2020
Sp. zn.: KON/17425/2019/Sam
113.1 V10 N
Vyřizuje: Ing. Martin Hajduk
Telefon: 595 622 709
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016, IČ 05232481 za rok 2019

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí (dále jen svazek obcí) za rok 2019 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.) na základě písemné žádosti ze dne 28. 6. 2019.

Díličí přezkoumání hospodaření k datu 30. 9. 2019 bylo vykonáno dne 10. 10. 2019 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Blanka Gábová	kontrolor pověřený řízením	506/03/2019	2502

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2019 bylo vykonáno dne 12. 5. 2020 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Martin Hajduk	kontrolor pověřený řízením	508/03/2019	2909

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Krajský úřad Moravskoslezského kraje.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

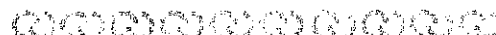
- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2019 dne 26. 9. 2019.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupcem svazku obcí dne 12. 5. 2020.

Zástupce svazku obcí:

- Ing. Radka Křištofová, předsedkyně



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 svazku obcí k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové 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 2019

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 2019 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** **0,00 %**
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00)
- **podíl závazků na rozpočtu svazku obcí** **0,00 %**
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 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 %**

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2018

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

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.

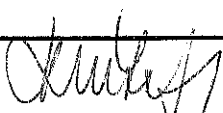
Všechny zapůjčené dokumenty byly svazku obcí vráceny.

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.

Zástupce svazku obcí prohlašuje, že poskytl pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Datum vyhotovení: 12. 5. 2020

Zprávu zpracovali:	
Ing. Martin Hajduk, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Blanka Gábová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem v zápisu z dílčího přezkoumání hospodaření
S návrhem zprávy byla seznámena dne 12. 5. 2020:	
Ing. Radka Křištofová, předsedkyně svazku obcí	Podpis: 

Seznam předložených dokumentů:

- stanovy svazku obcí ze dne 29. 6. 2016,
- rozpočet na rok 2019, zápis ze shromáždění delegátů svazku obcí ze dne 20. 12. 2018, dokumenty dokládající zveřejnění rozpočtu na internetových stránkách členských obcí a návrhu rozpočtu na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí,
- závěrečný účet za rok 2018, zápis ze 7. shromáždění delegátů svazku obcí ze dne 25. 3. 2019, dokumenty dokládající zveřejnění závěrečného účtu na internetových stránkách členských obcí a návrhu závěrečného účtu na úředních deskách a internetových stránkách členských obcí,
- zápis ze 7. shromáždění delegátů svazku obcí ze dne 25. 3. 2019 (schválení účetní závěrky k 31. 12. 2018), protokol o schvalování účetní závěrky,
- inventarizační zpráva ze dne 29. 1. 2020 (inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2019),
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN2-12M k 30. 9. 2019,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN2-12M k 31. 12. 2019,
- výkaz zisku a ztráty k 30. 9. 2019,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019,
- rozvaha k 30. 9. 2019
- rozvaha k 31. 12. 2019,
- účetní deník za období 01-09/2019 včetně účetních dokladů,
- bankovní výpisy č 1 - č. 9 za období 01-09/2019,
- smlouva o dílo ze dne 5. 4. 2019 (zhotovitelem NIKO & BAXTER s.r.o. IČ 29383820, předmětem smlouvy vybudování ekologického chodníčku, cena Kč 367.731,- bez DPH Kč 444.955,- včetně DPH, finanční krytí zajištěno rozpočtem na rok 2019 - paragraf 3299 položka 6121), podklady k výběrovému řízení - výzva k podání nabídky ze dne 5. 2. 2019, tři cenové nabídky, otevírání obálek s nabídkami ze dne 18. 3. 2019 a vyhodnocení nabídek ze dne 25. 3. 2019, zápis z 11. rady svazku obcí ze dne 25. 3. 2019, účetní doklady č. 19-001-00001 ze dne 7. 6. 2019 (předpis faktury došlé), č. 19-801-00006 ze dne 14. 6. 2019 (úhrada) a č. 19-007-00004 ze dne 12. 8. 2019 (zařazení do majetku), inventurní karta majetku, sdělení k dokončení stavby ze dne 12. 8. 2019, smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 07614/2018/ŽPZ ze dne 4. 10. 2018 (předmětem smlouvy poskytnutí investiční dotace ve výši Kč 120.000,- na realizaci projektu "Ekologický chodíček").

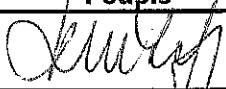
Seznam použitých právních a jiných předpisů:

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.**

KON/17425/2019/Sam

Záznam o projednání návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016, IČ 05232481

Dne 12. 5. 2020 byl se zástupcem dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016

Jméno, příjmení	Funkce	Podpis
Ing. Radka Křištofová	předsedkyně svazku	

projednán návrh zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019 provedeného dne 12. 5. 2020 kontrolní skupinou ve složení

Jméno, příjmení, funkce	Č. pověření	Podpis
Ing. Martin Hajduk, kontrolor pověřený řízením	508/03/2019	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Z důvodu mimořádných opatření a v návaznosti na usnesení vlády č. 194 ze dne 12. března 2020, kterým vláda České republiky vyhlásila nouzový stav, byl návrh zprávy projednán dálkově, prostřednictvím telefonické a e-mailové komunikace.

Dle informací poskytnutých zástupci svazku obcí v přezkoumávaném období svazek obcí	ANO	NE
neuskutečnil finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů	X	
neúčtoval o nákladech a výnosech podnikatelské činnosti	X	
neuskutečnil peněžní operace, týkající se sdružených prostředků a cizích zdrojů		X
nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv	X	
nevýúčtoval a nevypořádal finanční vztahy ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám		X
nezadal a neuskutečnil veřejné zakázky		X
nevidoval pohledávky a závazky	X	
neručil za závazky fyzických a právnických osob	X	
nezastavil majetek ve svém vlastnictví ve prospěch třetích osob	X	
nezřídil věcné břemeno k majetku ve svém vlastnictví	X	

Z důvodu snížení administrativní náročnosti bude návrh zprávy předán územní celku e-mailem, a to do 30 dnů od jeho projednání. Tím nejsou dotčena práva územního celku dle § 6 - § 7 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů.

Dne 12. 5. 2020

Inventarizační zpráva za rok 2019

Dobrovolný svazek obcí SOMPO 2016

IČO: 05232481

Datum zpracování: 29.1.2020

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Inventarizační činnosti:

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas a řádně zpracován dne 20.12.2019. 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 7.1.2020 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. Vendula Jarošová

Člen: Luděk Míček

Osoba hmotně odpovědná:

Ing. Radka Křištofová

KONTROLNÍ KOMISE DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ SOMPO 2016

Zápis **z jednání kontrolní komise** **konané dne 17. prosince 2019 ve Fulneku**

Přítomni: členové kontrolní komise: MVDr. Kateřina Křenková (předsedkyně)
Ludmila Sucháčková (místopředsedkyně)
Ing. Rudolf Hrnčíř (člen)

Program:

- 1. Zahájení**
- 2. Rozpočtové hospodaření svazku k 30.9.2019 a kontrola účtování k 30.9.2019**
- 3. Mezitímní účetní závěrka k 30.9.2019**
- 4. Různé**
- 5. Závěr**

K bodu 1)

Schůze byla zahájena předsedkyní kontrolní komise v 17:00 hodin. Dle prezenční listiny byli přítomni všichni členové kontrolní komise. Předsedkyně seznámila přítomné s programem jednání, přítomní souhlasili s předneseným programem.

K bodu 2)

Kontrolní komise byla seznámena s hospodařením svazku k 30.9.2019.

Skutečné hospodaření svazku k 30.9.2019 bylo následující:

- příjmy celkem:	0,00 Kč
- výdaje celkem:	448 959,00 Kč
- saldo příjmů a výdajů:	-448 959,00 Kč
- financování:	448 959,00 Kč

Hospodaření svazku bylo tedy deficitní se schodkem ve výši 448 959,- Kč s tím, že tato ztráta je uhrazena z rezervy finančních prostředků na běžném účtu. K 1.1.2019 činil zůstatek na bankovních účtech ve výši 502 490,- Kč.

K 30.9.2019 nebyla provedena žádná změna rozpočtu.

V rámci hospodaření svazku byly k 30.9.2019 uhrazeny tyto výdaje:

- poplatky z účtu: 1 451,- Kč,
- roční udržovací poplatek za program KEO-W ve výši 2 553,- Kč,
- vybudování ekologického chodníčku ve výši 444 955,- Kč.

Faktura za roční udržovací poplatek byla zaúčtována na položce 5169 – Nákup ostatních služeb. Dle platné vyhlášky o rozpočtové skladbě se roční udržovací poplatky k softwarům účtují na položce 5168 – Zpracování dat a služby související s informačními a komunikačními technologiemi.

Dne 14. června 2019 byla uhrazena faktura za výstavbu ekologického chodníčku firmě NIKO a BAXER s.r.o. se sídlem Studénka. Jednalo se o nedokončenou investici, která byla dne 12. srpna 2019 převedena do majetku svazku v celkové hodnotě 517 555,- Kč (inventurní karta majetku č. 3). Na tento projekt svazek obdržel dotaci z Moravskoslezského kraje ve výši 188 845,- Kč. Termín pro předložení závěrečného vyúčtování je 31. prosinec 2019.

Dalšími výdaji, které svazek hradí, jsou poplatky z běžného účtu. Měsíčně je hrazeno cca 169,- Kč na poplatcích. Vzhledem k omezeným finančním zdrojům svazku je nutné zvážit, zda je nutné mít běžný účet s poplatky, nebo bez. Roční platba za poplatky činí cca 1 600,- Kč.

Kontrolní komise bere tuto informaci na vědomí.

Ad 3)

Kontrolní komise byla seznámena s mezitímní účetní závěrkou sestavenou k 30.9.2019.

Mezitímní účetní závěrka svazku k 30.9.2019 byla zpracována dne 9. října 2019. Svazek k tomuto období vykazoval ztrátu z hospodaření ve výši 4 004,- Kč. Výnosy k danému období byly nulové, náklady ve výši 4 004,- Kč (poplatky, RUP).

Kontrolní komise bere tuto informaci na vědomí.

Ad 4)

Další dotazy členů komise nebyly vzneseny.


Ad 5)

Komise svou činnost ukončila v 18:05 hodin. Předsedkyně všem poděkovala za účast.

Zapsala: Křenková

Správnost a úplnost zápisu potvrzují členové kontrolní komise svými podpisy:

MVDr. Kateřina Křenková



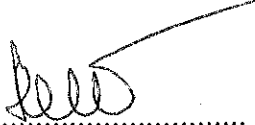
.....

Ludmila Sucháčková



.....

Ing. Rudolf Hrnčič



.....