

Dobrovolný svazek obcí SOMPO 2016

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

Závěrečný účet za rok 2017

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 2017

**1) Výsledek hospodaření Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 za rok 2017
(Výkaz FIN 2-12)**

	Rozpočet v Kč		Výsledek
	Schválený	po změnách	od počátku roku
Příjmy celkem po konsolidaci	20.000,-	20.000,-	36.845,-
Výdaje celkem po konsolidaci	130.000,-	130.000,-	89.875,-
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-110.000,-	-110.000,-	-53.030,-
Financování celkem po konsolidaci	110.000,-	110.000,-	53.030,-

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

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

Rozvaha k 31.12.2017 A = P

Celkem

Stav minulé období Kč 239.731,-

Běžné období (netto) **Kč 289.051,-**

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	186.701,-
Celkem (netto)	Kč	259.301,-

PASIVA

1. Jmění účetní jednotky	Kč	0
2. Fondy účetní jednotky	Kč	0
3. Výsledek hospodaření	Kč	259.301,-
4. Krátkodobé závazky	Kč	0
5. Dlouhodobé závazky	Kč	0
Celkem	Kč	259.301,-

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

3) Zpráva o přezkoumání hospodaření za rok 2017

Přezkoumání bylo provedeno na základě písemné žádosti ze dne 28.3.2017 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 23.11.2017 a „závěrečné“ přezkoumání k 31.12.2017.

Při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném ke dni 31.10.2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky a svazek nebyl povinen přijmout opatření k nápravě.

Přezkoumání (závěrečné) hospodaření svazku bylo provedeno dne 26.4.2018 kontrolní skupinou ing. Alexandra Klajmonová a ing. Pavla Frydrychová.

Závěr: Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb., za rok 2017

- 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 2016 poskytnuta dotace ve výši Kč 100.000,- na pořízení výukového střediska s dobou realizace do 16.10.2017.

V roce 2016 bylo z této dotace vyčerpána částka Kč 18.424,-, to je 18,42 %.

V roce 2017 bylo z této dotace vyčerpána částka Kč 81.576,-, to je 81,58 %.

Dotace byla vyčerpaná ve výši 100%, byla vyúčtována v termínu do 16.10.2017, účelový znak 210.

5) Vyúčtování finančních prostředků k rozpočtům obcí

V roce 2017 bylo převedeno svazku Kč 21.000,-, které jsou členskými příspěvky z jednotlivých členských obcí DSO SOMPO 2016.

6) Přijaté neinvestiční dary

V roce 2017 byl přijat z ASOMPO a.s. neinvestiční dar ve výši **Kč 15.000,-** , který je určen na činnost svazku.

V Životicích u Nového Jičína 25.5.2018

Ing. Radka Křištofová
předsedkyně Dobrovolného svazku obcí
SOMPO 2016

Přílohy:

- Rozpočtové hospodaření dle tříd - detailně
- Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2017
- Zápis z inventarizace
- Záписy kontrolní komise ze dne 27.7.2017 a 13.12.2017

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

**Schváleno na shromáždění delegátů Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016
dne 25.5.2018.**

Závěrečný účet za rok 2017

dne: 1.6.2018

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	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 000,00
	2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené	845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-845,00
Třída	2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY	15 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 845,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	21 000,00	20 000,00	105,00	20 000,00	105,00	-1 000,00
Třída	4 PŘIJATÉ TRANSFERY	21 000,00	20 000,00	105,00	20 000,00	105,00	-1 000,00
	PŘÍJMY CELKEM	36 845,00	20 000,00	184,23	20 000,00	184,23	-16 845,00

Závěrečný účet za rok 2017

dne: 1.6.2018

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	2 034,00	5 000,00	40,68	5 000,00	40,68	2 966,00
	5169 Nákup ostatních služeb	3 915,00	38 500,00	10,17	38 500,00	10,17	34 585,00
	5172 Programové vybavení	11 326,00	11 500,00	98,49	11 500,00	98,49	174,00
Třída	5 BĚŽNÉ VÝDAJE	17 275,00	55 000,00	31,41	55 000,00	31,41	37 725,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	Skutečnost	schválený	%	upravený	%	Rozdíl
	6121 Budovy, haly a stavby	72 600,00	75 000,00	96,80	75 000,00	96,80	2 400,00
Třída	6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE	72 600,00	75 000,00	96,80	75 000,00	96,80	2 400,00
	VÝDAJE CELKEM	89 875,00	130 000,00	69,13	130 000,00	69,13	40 125,00

Závěrečný účet za rok 2017

dne: 1.6.2018

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	53 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity-příjmy (+)	8117	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00
CELKEM FINANCOVÁNÍ	8000	53 030,00	110 000,00	48,21	110 000,00	48,21

Závěrečný účet za rok 2017

dne: 1.6.2018

strana: 1 / 2

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

PŘÍJMY						
Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
0000	21 000,00	20 000,00	105,00	20 000,00	105,00	-1 000,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	15 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15 845,00
CELKEM PŘÍJMY	36 845,00	20 000,00	184,23	20 000,00	184,23	-16 845,00

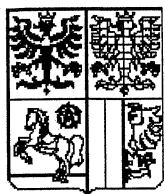
Závěrečný účet za rok 2017

dne: 1.6.2018

strana: 2 / 2

Plnění rozpočtových příjmů a výdajů dle paragrafů

VÝDAJE						
Paragraf	Skutečnost	Rozpočet schválený	%	Rozpočet upravený	%	Rozdíl
3299 Ostatní záležitosti vzdělávání	85 288,00	96 500,00	88,38	96 500,00	88,38	11 212,00
6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací	4 587,00	33 500,00	13,69	33 500,00	13,69	28 913,00
CELKEM VÝDAJE	89 875,00	130 000,00	69,13	130 000,00	69,13	40 125,00



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



Čj.: MSK 65254/2018
Sp. zn.: KON/9664/2017/Sam
113.1 V10
Vyřizuje: Ing. Alexandra Klajmonová
Telefon: 595 622 307
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

Stejnopis

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016, IČ: 05232481 za rok 2017

Na základě písemné žádosti ze dne 28. 3. 2017 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Alexandra Klajmonová	kontrolor pověřený řízením	619/03/2017	2934
Ing. Pavla Frydrychová	kontrolor	033/03/2018	3789

dne 26. 4. 2018 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 12. 2017, místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Slatina.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2017 dne 13. 11. 2017.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 26. 4. 2018.

Zástupci územního celku přítomni při realizaci dílčího přezkoumání hospodaření:

- Luděk Míček, místopředseda svazku,
- Miroslava Holubová, účetní

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2017 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 23. 11. 2017 kontrolní skupinou ve složení:

- Ing. Alexandra Klajmonová
- Ing. Martin Hajduk



Zavedli jsme systém environmentálního řízení a auditu



Dílčí přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí (dále jen „svazek obcí“) bylo prováděno zejména dle následujících právních předpisů, souvisejících s činností orgánů svazku obcí:

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.**

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 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.

A. Výsledek přezkoumání hospodaření

Při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků**B.1 Při přezkoumání hospodaření za rok 2016 byly zjištěny chyby a nedostatky.**

K odstranění těchto nedostatků svazek obcí přijal opatření k nápravě chyb a nedostatků a podal o tom písemnou zprávu přezkoumávajícímu orgánu dle § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. dne 12. 7. 2017:

- Svazek obcí nesprávně zaúčtoval přijetí neinvestičního transferu s vypořádáním přímo na výnosový účet 672 - Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů. Správně na tento účet měla být zaúčtována pouze částka Kč 18.424,-- (částečné použití dotace v roce 2016) se souvztažným zápisem



na účet 388 - Dohadné účty aktivní. Přijaté dotace v celkové výši Kč 100.000,-- měla být zaúčtována na účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery.

Přijaté opatření bylo splněno (napraveno účetními doklady č. 1705-000004 a č. 1705-000005 ze dne 24. 5. 2017).

- Svazek obcí nezaúčtoval pořízení drobného dlouhodobého nehmotného majetku - softwaru KEO v hodnotě Kč 11.326,-- na majetkový účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek.

Přijaté opatření bylo splněno (napraveno účetním dokladem č. 1705-000007 ze dne 24. 5. 2017).

B.2 Vzhledem k tomu, že při dílčím přezkoumání hospodaření provedeném k 31. 10. 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,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- neevidoval pohledávky a závazky,
- neručil za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil majetek ve svém vlastnictví ve prospěch třetích osob,
- nezřídil věcné břemeno k majetku ve svém vlastnictví.

C. Závěr

C.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb. za rok 2017

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

C.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2017 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření svazku obcí v budoucnosti.

C.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 % |

C.4 Rozpočtová odpovědnost svazku obcí

- podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky

0 %

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

D. Upozornění

- v souvislosti se změnou zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, účinnou od 21. 2. 2017, upravující mimo jiné zveřejňování dokumentů souvisejících se sestavením a čerpáním rozpočtu, doporučujeme zajistit systém pro zpracování, předávání a zveřejňování jednotlivých dokumentů v souladu s uvedeným zákonem. Současně doporučujeme - s ohledem na sankce vyplývající z nedodržení podmínek zveřejnění - stanovit osobu odpovědnou za rozsah a termín zveřejnění.

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 územnímu celku 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.

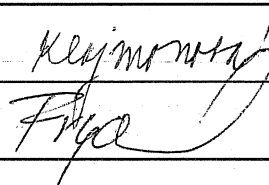
Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

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

Zprávu zpracovaly a sepsaly:

Ing. Alexandra Klajmonová,
kontrolor pověřený řízením

Ing. Pavla Frydrychová,
kontrolor

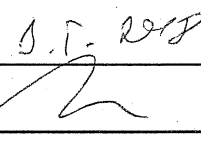
**Se zprávou byl seznámen a stejnopis převzal:**

Luděk Míček,

místopředseda svazku SOMPO 2016

Dne:

Podpis:



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

Seznam předložených dokladů:

- rozpočtový výhled 2017 - 2018 schválený shromážděním delegátů svazku obcí dne 30. 11. 2016,
- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 - 2020 schválený shromážděním delegátů svazku obcí dne 7. 12. 2017,
- rozpočet svazku obcí na rok 2017 schválený shromážděním delegátů svazku obcí dne 30. 11. 2016, písemnosti dokládající zveřejnění návrhu rozpočtu na úředních deskách členských obcí svazku obcí,
- závěrečný účet za rok 2016 schválený shromážděním delegátů svazku obcí dne 27. 6. 2017,
- dokumentace ke zveřejňování písemností na úředních deskách členských obcí svazku (návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2019 - 2020, schválený střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 - 2020) a k předložení schváleného závěrečného účtu za rok 2016 zastupitelstvům členských měst a obcí svazku obcí,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 10. 2017 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 10. 2017 v Kč,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 31. 10. 2017 v Kč,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2017 v Kč,
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2017 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2017 v Kč,
- bankovní výpisy č. 1 - č. 10 za měsíce 1 - 10/2017 včetně účetních dokladů č. 17-801-00001 - č. 17-801-00042,
- bankovní výpisy č. 11 - č. 12 za měsíce 11 - 12/2017 včetně účetních dokladů č. 17-801-00043 - č. 17-801-00044,
- účetní doklady č. 17-001-00002 ze dne 4. 5. 2017 (předpis faktury) a č. 17-891-00022 ze dne 25. 5. 2017 (platba), zápis o předání a převzetí díla ze dne 4. 5. 2017 (vybudování výukového střediska pro děti a ekologického chodníčku),
- účetní doklady č. 1705-000004, č. 1705-000005 a č. 1705-000007 ze dne 24. 5. 2017 (opravné doklady za rok 2016),
- stanovy Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 účinné od 29. 6. 2016,
- darovací smlouva ze dne 29. 6. 2017 uzavřená se společností ASOMPO, a.s. se sídlem Životice u Nového Jičína na přijetí finančního daru ve výši Kč 15.000,-- za účelem rozvoje a na činnost svazku, účetní doklad č. 17-801-00028 ze dne 24. 7. 2017,
- zápis z 1. shromáždění delegátů svazku obcí konaného dne 30. 11. 2016,
- zápis z 2. shromáždění delegátů svazku obcí konaného dne 27. 6. 2017 - schválení účetní závěrky svazku obcí za rok 2016,
- zápis z 3. shromáždění delegátů svazku obcí konaného dne 7. 12. 2017,
- zápisy z jednání kontrolní komise svazku obcí konaných ve dnech 27. 7. 2017 a 13. 12. 2017,
- písemnosti k inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2017 (plán inventur ze dne 7. 12. 2017, protokol o proškolení členů inventarizační komise ze dne 5. 1. 2018, inventarizační zpráva za rok 2017 ze dne 26. 1. 2018, inventurní soupisy).

Inventarizační zpráva za rok 2017

Dobrovolný svazek obcí SOMPO 2016

IČO: 05232481

Datum zpracování: 26.1.2018

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Inventarizační činnosti:

1. Plán inventur

Plán inventur byl včas a řádně zpracován dne 7.12.2017. 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 5.1.2018 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

KONTROLNÍ KOMISE DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ SOMPO 2016

Zápis z jednání kontrolní komise konaného dne 13. prosince 2017 v 10.00 v kanceláři starostky
Městského úřadu ve Frenštátě pod Radhoštěm

Přítomni:

členové kontrolní komise : Bc. Blanka Faluší, MBA

Mgr. Zdeňka Laščíštinová

RNDr. Karla Mičáková

Program

1. Kontrola úhrady členských příspěvků přistupujících členů za rok 2016 a 2017
2. Kontrola účtování 2017
3. Různé

K bodu 1)

Kontrolou členských příspěvků za rok 2017 bylo zjištěno, že ke dni kontroly byly všechny členské příspěvky přistupujících členů (měst a obcí) uhrazeny

K bodu 2)

Byla provedena kontrola bankovních výpisů od 1.1.2017 do 31.10.2017.

Pokladna zatím není SOO SOMPO 2016 vedena.

Ke kontrole byly doloženy tyto doklady : Rozpočet na rok 2017 schválené Shromážděním delegátů OSO SOMPO 2016 dne 30.11.2016, celkem čtyři faktury došlé, dvě od firmy ALIS spol.s r.o. na částky 11.326,- Kč a 2.353,- Kč, dále faktura od firmy ENViprojekt Czech s.r.o. na částku 72.600,- Kč (podklady pro studii a další dokumentace pro vybudování výukového střediska ekologického chodníčku), a jedna faktura od firmy TRIMS spol. s.r.o. na částku 1.362,- Kč a Darovací smlouva ze dne 29.6.2017 na částku 15.000,- Kč od firmy ASOMPO, a.s.

K bodu 3)

Vzhledem k tomu, že ještě účetní období roku 2017 nemohlo být uzavřeno, bude se Kontrolní komise zabývat všemi účetními výkazy po uzavření účetního období na svém dalším jednání.

Zapsala : Bc. Blanka Faluší, MBA

Správnost a úplnost zápisu potvrzují členové kontrolní komise svými podpisy

Bc. Blanka Faluší, MBA

Mgr. Zdeňka Laščíštinová

RNDr. Karla Mičáková

Zápis převzala Ing. Kristófová Radka

Ve Frenštátě pod Radhoštěm dne 13.12.2017

KONTROLNÍ KOMISE DOBROVOLNÉHO SVAZKU OBCÍ SOMPO 2016

Zápis z jednání kontrolní komise konaného dne 27.7.2017 v Novém Jičíně

Průběh:

Starosta kontrolní komise: Bc. Blanka Faluší, MBA
Mgr. Zdeňka Lažčíšínová
ŘNDR Karla Mláčková
členové svazku: Miroslava Holuňová

Program:

1. Kontrola uhrady členských příspěvků zakládajících členů za rok 2016 a dalších přistupujících členů v měsících 1-6/2017
2. Kontrola účtování 2016
3. Různé

K bodu 1)

Kontrolou členských příspěvků za rok 2016 bylo zjištěno, že ke dni kontroly byly všechny členské příspěvky devíti zakládajících členů (měst a obcí) uhrazeny. Následně byly předloženy výpisy z běžného účtu, kde v období od 9.1.2017 – 10.3.2017 bylo uhrazeno dalších 11 členských příspěvků nově přistupujících měst a obcí.

K bodu 2)

Byla provedena kontrola bankovních výpisů ode dne založení běžného účtu 4.3.2016 do 31.12.2016.

Pokladna zatím není SDO SOMPO 2016 v roce 2016 ani v období 1-6/2017 vedena.

Ke kontrole byly doloženy tyto doklady: Účetní doklady, účetní výkazy za rok 2016 a dále Závěrečný účet za rok 2016 Dobrovolného svazku obcí SOMPO 2016 v plném znění se všemi přílohami, který byl schválen Shromážděním delegátů dne 27.6.2017.

Dále výpisy z běžného účtu 1-6/2017.

K bodu 3)

Byla projednána Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazků obcí SOMPO 2016 za rok 2016, prováděná Krajským úřadem. Paní účetní poskytla podrobné vysvětlení k této zprávě a jejím závěrům.

Zapsala: Bc. Blanka Faluší, MBA.

Šprávnost a úplnost zápisu potvrzují členové kontrolní komise svými podpisy:

Bc. Blanka Faluší, MBA.

Mgr. Zdeňka Lažčíšínová

ŘNDR Karla Mláčková

Zápis převzala Ing. Krásoflová Radka

V Novém Jičíně dne 27.7.2017