

# Dobrovolný svazek obcí Region Slezská brána

## OZNÁMENÍ

V souladu s § 39 odst. 5 a odst. 7 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů oznamujeme, že

### **Závěrečný účet za rok 2019 včetně Zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Region Slezská brána za rok 2019**

je zveřejněn v elektronické podobě na webových stránkách RSB:

<http://www.slezskabrana.cz/dokumenty-rsb/rozpocety>

a v listinné podobě je k nahlédnutí na adrese:

Centrum společných služeb, Nádražní 38, 739 21 Paskov a Obecní úřad Krásná, Krásná 287, 739 04 Pražmo.

V Krásné 1.6.2020

Mgr. Antonín Tulach, v.r.

starosta

Evidenční číslo písemnosti:

Vyvěšeno dne: 1.6.2020

Sňato dne:

Zveřejněno i v elektronické podobě od

do

Za správnost: Eva Valasová

## Region Slezská brána



# ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2019

(v Kč)

### Údaje o organizaci

identifikační číslo	<b>69609969</b>
název	<b>Region Slezská brána</b>
ulice, č.p.	<b>Nádražní č. 700</b>
obec	<b>Paskov</b>
PSČ, pošta	<b>739 21</b>

### Kontaktní údaje

telefon	<b>558640324</b>
fax	<b>558671222</b>
e-mail	
WWW stránky	

### Doplňující údaje organizace

### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavy 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**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	679 000,00	1 561 000,00	1 432 529,27
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	796 000,00	901 000,00	763 026,00
<b>Příjmy celkem</b>	<b>1 475 000,00</b>	<b>2 462 000,00</b>	<b>2 195 555,27</b>
<i>Detailní výpis položek dle druhého třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	19 000,00	439 000,00	438 880,00
211 Příjmy z vlastní činnosti	19 000,00	439 000,00	438 880,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	631,27
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	631,27
<b>21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.</b>	<b>20 000,00</b>	<b>440 000,00</b>	<b>439 511,27</b>
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	659 000,00	1 121 000,00	993 018,00
232 Ostatní nedaňové příjmy	659 000,00	1 121 000,00	993 018,00
<b>23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy</b>	<b>659 000,00</b>	<b>1 121 000,00</b>	<b>993 018,00</b>
<b>2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)</b>	<b>679 000,00</b>	<b>1 561 000,00</b>	<b>1 432 529,27</b>
<b>Vlastní příjmy (třída 1+2+3)</b>	<b>679 000,00</b>	<b>1 561 000,00</b>	<b>1 432 529,27</b>
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	761 000,00	761 000,00	623 468,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	25 000,00	125 000,00	124 558,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	786 000,00	886 000,00	748 026,00
4134 Převody z rozpočtových účtů	10 000,00	15 000,00	15 000,00
413 Převody z vlastních fondů	10 000,00	15 000,00	15 000,00
<b>41 Neinvestiční přijaté transfery</b>	<b>796 000,00</b>	<b>901 000,00</b>	<b>763 026,00</b>
<b>4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)</b>	<b>796 000,00</b>	<b>901 000,00</b>	<b>763 026,00</b>
<b>Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)</b>	<b>1 475 000,00</b>	<b>2 462 000,00</b>	<b>2 195 555,27</b>

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 629 000,00	2 511 000,00	2 105 039,87
Kapitálové výdaje	368 000,00	368 000,00	
<b>Výdaje celkem</b>	<b>1 997 000,00</b>	<b>2 879 000,00</b>	<b>2 105 039,87</b>
Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	500 000,00	861 000,00	974 641,00
501 Platy	500 000,00	861 000,00	974 641,00
5021 Ostatní osobní výdaje	92 000,00	142 000,00	90 100,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	92 000,00	142 000,00	90 100,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přfsp.na st.pol.zaměstnan.	157 500,00	364 500,00	242 836,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	67 500,00	156 500,00	87 714,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00	5 000,00	4 182,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	228 000,00	526 000,00	334 732,00
<b>50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.</b>	<b>820 000,00</b>	<b>1 529 000,00</b>	<b>1 399 473,00</b>
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	50 000,00	50 000,00	
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	5 000,00	5 000,00	847,00
513 Nákup materiálu	55 000,00	55 000,00	847,00
5161 Služby pošt	3 000,00	3 000,00	2 675,00
5163 Služby peněžních ústavů	5 000,00	5 000,00	4 314,94
5164 Nájemné			15 384,00
5167 Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00	
5168 Služby zpracování dat			13 870,15
5169 Nákup ostatních služeb	504 000,00	672 000,00	491 870,28
516 Nákup služeb	522 000,00	690 000,00	528 114,37
5173 Cestovné	15 000,00	15 000,00	10 809,00
5175 Pohoštění	2 000,00	2 000,00	6 112,00
5176 Účastnické poplatky na konferencích	2 000,00	2 000,00	
517 Ostatní nákupy	19 000,00	19 000,00	16 921,00
<b>51 Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>596 000,00</b>	<b>764 000,00</b>	<b>545 882,37</b>
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	203 000,00	203 000,00	144 584,50
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	203 000,00	203 000,00	144 584,50
<b>52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím</b>	<b>203 000,00</b>	<b>203 000,00</b>	<b>144 584,50</b>
5348 Převody do vlastní pokladny	10 000,00	15 000,00	15 000,00
534 Převody vlastním fondům	10 000,00	15 000,00	15 000,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu			100,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům			100,00
<b>53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.</b>	<b>10 000,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>15 100,00</b>
<b>5 Běžné výdaje (třída 5)</b>	<b>1 629 000,00</b>	<b>2 511 000,00</b>	<b>2 105 039,87</b>
6130 Pozemky	368 000,00	368 000,00	
613 Pozemky	368 000,00	368 000,00	
<b>61 Investiční nákupy a související výdaje</b>	<b>368 000,00</b>	<b>368 000,00</b>	
<b>6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)</b>	<b>368 000,00</b>	<b>368 000,00</b>	
<b>Výdaje celkem (třída 5+6)</b>	<b>1 997 000,00</b>	<b>2 879 000,00</b>	<b>2 105 039,87</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>	<b>522 000,00-</b>	<b>417 000,00-</b>	<b>90 515,40</b>

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

Název položky		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>				
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111			
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112			
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113			
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114			
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115	522 000,00	417 000,00	90 515,40-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117			
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118			
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>		<b>522 000,00</b>	<b>417 000,00</b>	<b>90 515,40-</b>

**IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH**

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	624 214,92	79 468,40	703 683,32	79 468,40-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	624 214,92	79 468,40	703 683,32	79 468,40-
Pokladna	1 507,00	11 047,00	12 554,00	11 047,00-

**V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ**

Text	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
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	18 135,48		18 135,48
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	37 643 054,92		37 643 054,92
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí			
Pěstítecké celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	192 238,00		192 238,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	167 178,00		167 178,00
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	837 717,00	112 700,00-	725 017,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

**VI. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrát	Konečný stav
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		112 700,00	112 700,00
Požizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
<b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	18 135,48-		18 135,48-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	3 368 083,00-	749 774,00-	4 117 857,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	192 238,00-		192 238,00-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	15 066,00-	3 348,00-	18 414,00-

**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	761 000,00	761 000,00	623 468,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	25 000,00	125 000,00	124 558,00
4134	Převody z rozpočtových účtů	10 000,00	15 000,00	15 000,00

**VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
1041	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	x	140 382,96	x
1041	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	119 487,62
1041	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	29 880,39
1041	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	10 786,70
1041			0,00	0,00	140 382,96	160 154,71
1045	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	x	802 984,13	x
1045	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	683 463,78
1045	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	170 914,46
1045	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	61 899,25
1045			0,00	0,00	802 984,13	916 077,49

**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**

Razítko účetní jednotky

**Region Slezská brána**  
Nádražní 700  
739 21 PASKOV  
IČ: 696 09 969

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

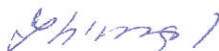
Ing. Hana Slívová



Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

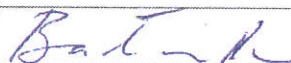
Ing. Hana Slívová

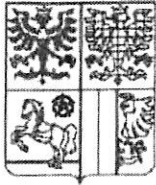


Statutární zástupce

Podpisový záznam  
statutárního zástupce

Petr Bařura, předseda DSO





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



Elektronický podpis - 25.3.2020  
Certifikát autora podpisu :  
Jméno : Ing. Radka Smyčková Adamusová  
Vydal : PostSignum Qualified C...  
Platnost do : 9.6.2020 16:44:22-000 +02:00  
Elektronický podpis - 25.3.2020  
Certifikát autora podpisu :  
Jméno : Ing. Alexandra Klajmonová  
Vydal : PostSignum Qualified C...  
Platnost do : 29.6.2020 18:00:22-000 +02:00

Čj.: MSK 39570/2020  
Sp. zn.: KON/15200/2019/Sam  
113.1 V10 N  
Vyřizuje: Ing. Radka Smyčková Adamusová  
Telefon: 595 622 622  
Fax: 595 622 282  
E-mail: posta@msk.cz

## Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Dobrovolného svazku obcí Region Slezská brána, IČ 69609969, za rok 2019

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku 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 10. 6. 2019.

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2019 bylo vykonáno dne 19. 3. 2020 kontrolní skupinou ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Radka Smyčková Adamusová	kontrolor pověřený řízením	512/03/2019	2865
Ing. Alexandra Klajmonová	kontrolor	509/03/2019	2934

Dílčí přezkoumání hospodaření k datu 30. 9. 2019 bylo vykonáno dne 17. 10. 2019.

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 24. 9. 2019.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci dobrovolného svazku obcí dne 19. 3. 2020.

Zástupci dobrovolného svazku obcí:

- Petr Baďura, předseda svazku
- Ing. Hana Slívová, účetní
- Mgr. Tomáš Řeha, tajemník svazku





**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 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  
(celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 0,00) 0,01 %**
- **podíl závazků na rozpočtu svazku obcí  
(celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 3.174.258,00) 7,76 %**
- **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.

## 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.

## C. Upozornění

- Doporučujeme věnovat zvýšenou pozornost dodržování a následnému doložení splnění povinností vyplývajících z § 39 zákona č. 250/2000 Sb. Zákon přesně vymezuje povinnost zveřejnit návrh rozpočtu, návrh střednědobého výhledu rozpočtu a návrh závěrečného účtu na úředních deskách členských obcí nejméně 15 dnů přede dnem zahájení jejich projednávání na zasedání příslušného orgánu svazku obcí. Zveřejnění musí trvat až do dne schválení v příslušném orgánu svazku obcí.

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

Zpráva nevyklučuje 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.

Datum vyhotovení: 19. 3. 2020

**Petr  
Baďura**

Digitálně podepsal  
Petr Baďura  
Datum: 2020.03.30  
08:13:27 +02'00'

<b>Zprávu zpracovaly:</b>	
Ing. Radka Smyčková kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Alexandra Klajmonová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

## Seznam předložených dokumentů:

### rozpočet a závěrečný účet

- usnesení č. 7/6 ze zasedání zástupců členských obcí ze dne 29. 11. 2018 - schválení rozpočtu svazku obcí na rok 2019,
- schválený rozpočet na rok 2019 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 5. 12. 2018,
- usnesení ze zasedání zástupců členských obcí ze dne 29. 11. 2018 - schválení střednědobého výhledu rozpočtu svazku obcí na léta 2019 - 2022,
- schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 5. 12. 2018,
- rozpočtové opatření č. 1/2019 schválené usnesením ze zasedání zástupců členských obcí č. 12/13 ze dne 6. 6. 2019, zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí dne 12. 6. 2019,
- návrh závěrečného účtu za rok 2018 zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 15. 5. 2019,
- informace o zveřejnění návrhu závěrečného účtu svazku obcí za rok 2018 na úředních deskách členských obcí ověřena u členských obcí: Paskov, Šenov, Vratimov, Řepiště, Nižní Lhoty, Vyšní Lhoty a Pražmo,
- zápis včetně usnesení ze zasedání zástupců členských obcí č. 6/5 ze dne 6. 6. 2019 - schválení závěrečného účtu svazku obcí za rok 2018,
- schválený závěrečný účet svazku obcí za rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 6. 6. 2019,

### účetnictví a výkazy

- výkaz rozvaha sestavený k 30. 9. 2019 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 30. 9. 2019 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 30. 9. 2019 v Kč,
- účetní doklady č. 63 - č. 67, č. 79 - č. 80 a č. 85 za období od 1. 4. do 16. 4. 2019 (úhrada členských příspěvků),
- pokladní doklady č. 4006 - č. 4011 za období od 8. 4. do 11. 4. 2019, účetní doklad č. 506 ze dne 31. 3. 2019,
- účetní doklady č. 2009 - č. 2014 za období od 1. 4. do 28. 4. 2019 (předpisy faktur přijatých),
- účetní doklad č. 43 ze dne 25. 2. 2019 - přijetí 2. splátky neinvestiční dotace ve výši Kč 24.558,-- (ÚZ 608, oznámení o zaslání ze dne 20. 2. 2019) - příjem dotace rozpočtově kryt schváleným rozpočtem svazku obcí na rok 2019,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2019 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2019 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2019 v Kč,

### smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01389/2019/RRC

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 01389/2019/RRC uzavřená dne 7. 5. 2019, předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční dotace v maximální výši 48,83 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu "Projektový manažer XII a poradenství v regionu Slezská brána" maximálně však ve výši Kč 125.000,-- účelově určené k úhradě uznatelných nákladů projektu vymezených v článku VI. smlouvy, závěrečné vyúčtování do 20. 1. 2020,
- účetní doklad č. 100 ze dne 23. 5. 2019 a č. 524 ze dne 1. 10. 2019 (opravný doklad) - přijetí první splátky dotace (ÚZ 609),
- žádost o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje ze dne 3. 1. 2019,

### inventarizace majetku a závazků

- inventarizační zpráva ze dne 12. 2. 2020 včetně přílohy,
- inventurní soupisy účtů: 021, 028, 029, 089, 081, 231, 321, 331, 336, 337 a 342,

**stanovy svazku obcí**

- stanovy svazku obcí schválené zasedáním zástupců členských obcí dne 19. 5. 2016 a účinné od 19. 5. 2016,
- dodatek č. 1 ke stanovám svazku obcí účinný od 4. 5. 2017 (změna sídla svazku obcí),
- dodatek č. 2 ke stanovám svazku obcí účinný od 30. 1. 2018 (doplnění předmětu činnosti svazku),
- stanovy Dobrovolného svazku obcí "Region Slezská brána" účinné od 6. 6. 2019,

**usnesení, zápisy, apod.**

- zápis včetně usnesení ze zasedání zástupců členských obcí č. 4/3 ze dne 6. 6. 2019 - schválení účetní závěrky svazku obcí za rok 2018,
- zápis revizní komise Regionu Slezská brána č. 1/2019 ze dne 10. 4. 2019 (byly zjištěny dílčí nedostatky administrativního charakteru),
- informace o předložení zápisu revizní komise Regionu Slezská brána č. 1/2019 ze dne 10. 4. 2019 zastupitelstvům členských obcí,

**směrnice**

- směrnice č. 1/2013 upravující oběh účetních dokladů - pokladní doklady ze dne 27. 3. 2013 včetně přílohy č. 2 (podpisové vzory platné od 1. 1. 2018),
- směrnice č. 2/2008 o zajištění finanční kontroly účinná od 15. 5. 2008 včetně přílohy č. 1 (podpisové vzory platné od 1. 1. 2018),
- směrnice č. 1/2008 o oběhu účetních dokladů účinná od 15. 5. 2008 včetně dodatku č. 3 účinného od 1. 1. 2018 a přílohy č. 1 k dodatku č. 3 (podpisové vzory platné od 1. 1. 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.**