

Region Slezská brána**ZÁVĚREČNÝ ÚČET ZA ROK 2018**

(v Kč)

Údaje o organizaci

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

Kontaktní údaje

telefon	558640324
fax	558671222
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	1 035 000,00	1 471 000,00	1 459 918,55
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	682 000,00	842 000,00	841 921,00
Příjmy celkem	1 717 000,00	2 313 000,00	2 301 839,55
<i>Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků		59 000,00	59 000,00
211 Příjmy z vlastní činnosti		59 000,00	59 000,00
2141 Příjmy z úroků (část)	1 000,00	1 000,00	675,55
214 Výnosy z finančního majetku	1 000,00	1 000,00	675,55
21 Příjmy z vl.činn.a odvody přeb.org.s příj.vzt.	1 000,00	60 000,00	59 675,55
2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	1 034 000,00	1 411 000,00	1 400 243,00
232 Ostatní nedaňové příjmy	1 034 000,00	1 411 000,00	1 400 243,00
23 Příjmy z prod.nekap.maj.a ost.nedaňové příjmy	1 034 000,00	1 411 000,00	1 400 243,00
2 Nedaňové příjmy (součet za třídu 2)	1 035 000,00	1 471 000,00	1 459 918,55
Vlastní příjmy (třída 1+2+3)	1 035 000,00	1 471 000,00	1 459 918,55
4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	662 000,00	712 000,00	712 134,00
4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	20 000,00	120 000,00	119 515,00
412 Neinvestiční přijaté transf.od rozp.úz.úrovně	682 000,00	832 000,00	831 649,00
4132 Převody z ostatních vlastních fondů			272,00
4134 Převody z rozpočtových účtů		10 000,00	10 000,00
413 Převody z vlastních fondů		10 000,00	10 272,00
41 Neinvestiční přijaté transfery	682 000,00	842 000,00	841 921,00
4 Přijaté transfery (součet za třídu 4)	682 000,00	842 000,00	841 921,00
Příjmy celkem (třídy 1+2+3+4)	1 717 000,00	2 313 000,00	2 301 839,55

II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	1 824 000,00	2 374 000,00	2 288 421,29
Kapitálové výdaje	230 000,00	180 000,00	
Výdaje celkem	2 054 000,00	2 554 000,00	2 288 421,29

Detailní výpis položek dle druhového třídění rozpočtové skladby	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
5011 Platy zaměstnanců v pracovním poměru	769 000,00	1 043 000,00	1 043 582,00
501 Platy	769 000,00	1 043 000,00	1 043 582,00
5021 Ostatní osobní výdaje	77 000,00	116 000,00	115 700,00
502 Ostatní platby za provedenou práci	77 000,00	116 000,00	115 700,00
5031 Pov.poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan.	192 000,00	238 000,00	259 692,00
5032 Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	69 000,00	89 000,00	93 480,00
5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00	4 000,00	3 936,00
503 Povinné pojistné placené zaměstnavatelem	264 000,00	331 000,00	357 108,00
50 Výdaje na platy,ost.platby za prov.pr.a pojist.	1 110 000,00	1 490 000,00	1 516 390,00
5122 Podlimitní věcná břemena	50 000,00	50 000,00	
512 Výd.na někt.úpr.hmot.věcí a pořiz.někt.práv k hm.v	50 000,00	50 000,00	
5136 Knihy, učební pomůcky a tisk			669,00
5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	25 000,00	25 000,00	24 200,00
5139 Nákup materiálu jinde nezařazený	25 000,00	25 000,00	5 262,00
513 Nákup materiálu	50 000,00	50 000,00	30 131,00
5161 Služby pošt	2 000,00	2 000,00	2 504,00
5163 Služby peněžních ústavů		7 000,00	4 216,36
5164 Nájemné	50 000,00	50 000,00	24 538,00
5167 Služby školení a vzdělávání	10 000,00	10 000,00	
5168 Služby zpracování dat			15 275,90
5169 Nákup ostatních služeb	313 000,00	466 000,00	454 278,53
516 Nákup služeb	375 000,00	535 000,00	500 812,79
5173 Cestovné (tuzemské i zahraniční)	15 000,00	15 000,00	13 940,00
5175 Pohoštění	5 000,00	5 000,00	1 496,00
5176 Účastnické poplatky na konference	2 000,00	2 000,00	
517 Ostatní nákupy	22 000,00	22 000,00	15 436,00
5194 Věcné dary			12 318,00
519 Výdaje souv.s neinv.nák.,přísp.,náhr.a věc.dary			12 318,00
51 Neinvestiční nákupy a související výdaje	497 000,00	657 000,00	558 697,79
5229 Ost.neinv.transf.nezisk. a podob.organizacím	210 000,00	210 000,00	203 233,50
522 Neinv.transf.neziskovým a podobným organizacím	210 000,00	210 000,00	203 233,50
52 Neinv.transfery podn.subj.a nezisk.organizacím	210 000,00	210 000,00	203 233,50
5348 Převody do vlastní pokladny		10 000,00	10 000,00
534 Převody vlastním fondům		10 000,00	10 000,00
5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	7 000,00	7 000,00	100,00
536 Ost.neinv.transfery jiným veřejným rozpočtům	7 000,00	7 000,00	100,00
53 Neinv.transfery a některé další platby rozp.	7 000,00	17 000,00	10 100,00
5 Běžné výdaje (třída 5)	1 824 000,00	2 374 000,00	2 288 421,29
6130 Pozemky	230 000,00	180 000,00	
613 Pozemky	230 000,00	180 000,00	
61 Investiční nákupy a související výdaje	230 000,00	180 000,00	
6 Kapitálové výdaje (souč.za třídu 6)	230 000,00	180 000,00	
Výdaje celkem (třída 5+6)	2 054 000,00	2 554 000,00	2 288 421,29

Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)	337 000,00-	241 000,00-	13 418,26
--	--------------------	--------------------	------------------

III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Krátkodobé financování z tuzemska			
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	337 000,00	241 000,00
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)	337 000,00	241 000,00	13 418,26-

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	612 303,66	11 911,26	624 214,92	11 911,26-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	612 303,66	11 911,26	624 214,92	11 911,26-
Pokladna		1 507,00	1 507,00	1 507,00-

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
Dlouhodobý nehmotný majetek			
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			
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný			
Stavby	37 643 054,92		37 643 054,92
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí			
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	168 038,00	24 200,00	192 238,00
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	167 178,00		167 178,00
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný			
Pozemky	837 717,00		837 717,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávky k softwaru			

VI. MAJETEK

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
Oprávk k ocenitelným právům			
Oprávk k drobnému dlouhodobému nemotnému majetku	18 135,48-		18 135,48-
Oprávk k ostatnímu dlouhodobému nemotnému majetku			

Oprávk k dlouhodobému hmotnému majetku

Oprávk ke stavbám	2 555 817,00-	812 266,00-	3 368 083,00-
Oprávk k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí			
Oprávk k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávk k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	168 038,00-	24 200,00-	192 238,00-
Oprávk k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	11 439,00-	3 627,00-	15 066,00-

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	662 000,00	712 000,00	712 134,00
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	20 000,00	120 000,00	119 515,00
4134	Převody z rozpočtových účtů		10 000,00	10 000,00

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	169 609,23	x
1041	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	129 657,46
1041	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	32 841,66
1041	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	11 821,83
1041			0,00	0,00	169 609,23	174 320,95
1045	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	x	970 157,07	x
1045	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	741 635,04
1045	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	187 852,84
1045	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	67 620,02
1045			0,00	0,00	970 157,07	997 107,90
13013	2324	Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady	0,00	x	144 720,00	x
13013	4129	Ostatní neinv.přij.transf. od rozp. územní úrovně	0,00	x	0,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	0,00	x	109 134,00
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	0,00	x	27 382,00
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	0,00	x	9 857,00
13013			0,00	0,00	144 720,00	146 373,00

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

Ing. Hana Slívová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Osoba odpovědná za rozpočet

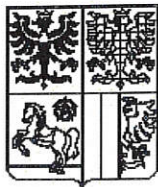
Ing. Hana Slívová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Petr Baďura, předseda DSO

Podpisový záznam statutárního
zástupce



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

Elektronický podpis - 26.3.2019

Certifikát autora podpisu :

Jméno : Ing. Radka Smyčková Adamusová
Vydal : PostSignum Qualified C...
Platnost do : 8.7.2019 09:24:23 +02:00



K U M S X 0 2 3 2 G T B

Čj.: MSK 42256/2019

Sp. zn.: KON/17013/2018/Sam
113.1 V10

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 2018**

Na základě písemné žádosti ze dne 8. 6. 2018 provedla kontrolní skupina ve složení:

Kontrolní skupina	Funkce	Pověření č.	Identifikační karta č.
Ing. Radka Smyčková Adamusová	kontrolor pověřený řízením	463/03/2018	2865
Ing. Alexandra Klajmonová	kontrolor	460/03/2018	2934

dne 21. 3. 2019 přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí k datu 31. 12. 2018, místem provedení přezkoumání hospodaření bylo sídlo svazku - Paskov, Nádražní 700.

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 21. 3. 2019.

Zástupci svazku obcí přítomni při realizaci přezkoumání hospodaření:

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

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 8. 11. 2018.



Zavedl jsem systém environmentálního řízení a auditu

tel 595 622 222

IČ 70890692

Bankovní spojení Česká spořitelna a.s. - centrála Praha

fax 595 622 426

DIC CZ70890692

ICU 365067634900800

ID DS: 8x6bssd

Uředištní hodiny: Po - St 9:00-17:00, Út - Čt 9:00-14:30, Pa 9:00-13:00



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 2.181.240,00) | 6,31 % |
| • 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 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,
- nehospodařil s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- 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 zpracovaly a sepsaly:	
Ing. Radka Smyčková Adamusová, kontrolor pověřený řízením	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem
Ing. Alexandra Klajmonová, kontrolor	podepsáno uznávaným elektronickým podpisem

Seznam předložených dokumentů:**rozpočet a závěrečný účet**

- zápis a usnesení ze zasedání zástupců členských obcí ze dne 23. 11. 2017 - schválení rozpočtu svazku obcí na rok 2018,
- informace o zveřejnění návrhu rozpočtu na rok 2018 na internetových stránkách svazku obcí a na úředních deskách členských obcí,
- schválený rozpočet na rok 2018 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 6. 12. 2017,
- rozpočtové opatření č. 2/2018 schválené usnesením shromáždění zástupců členských obcí dne 20. 9. 2018, zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí dne 1. 10. 2018,
- rozpočtové opatření č. 4/2018 schválené předsedou svazku obcí dne 6. 12. 2018, zveřejněno na internetových stránkách svazku obcí dne 18. 12. 2018,
- usnesení ze zasedání zástupců členských obcí ze dne 29. 11. 2018 - pověření k provedení rozpočtového opatření č. 4/2018,
- 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,
- informace o zveřejnění návrhu střednědobého výhledu rozpočtu svazku obcí na internetových stránkách svazku obcí a na úředních deskách členských obcí,
- informace o zveřejnění návrhu závěrečného účtu svazku obcí za rok 2017 na internetových stránkách svazku obcí a na úředních deskách členských obcí,
- zápis včetně usnesení ze zasedání zástupců členských obcí ze dne 3. 5. 2018 - schválení závěrečného účtu svazku obcí za rok 2017,
- schválený závěrečný účet svazku obcí za rok 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku obcí dne 14. 5. 2018,
- informace o předložení schváleného závěrečného účtu svazku obcí za rok 2017 zastupitelstvům členských obcí,

účetnictví a výkazy

- evidence přijatých faktur 2018,
- evidence vystavených faktur 2018,
- výkaz rozvaha sestavený k 30. 9. 2018 v Kč,
- výkaz příloha sestavený k 31. 12. 2018,
- výkaz rozvaha sestavený k 31. 12. 2018 v Kč,
- výkaz FIN 2-12 M sestavený k 31. 12. 2018 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty sestavený k 31. 12. 2018 v Kč,
- účetní doklady týkající se předpisu členských a mimořádných příspěvků na rok 2018: č. 3001 ze dne 14. 5. 2018 - č. 3010 ze dne 27. 5. 2018,
- účetní doklady č. 83 ze dne 17. 5. 2018 - č. 91 ze dne 24. 5. 2018 - úhrady členských a mimořádných příspěvků,
- účetní doklad č. 22 ze dne 8. 2. 2018 - přijetí 2. splátky neinvestiční dotace ve výši Kč 19.995,-- (ÚZ 607, oznámení o zaslání ze dne 7. 2. 2018),
- vazba účtů 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a účtu 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2018 (inv. č. 17 - č. 19),

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),

smlouvy a dohody

- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 04729/2018/RRC uzavřená dne 18. 5. 2018, předmětem smlouvy je poskytnutí neinvestiční dotace v maximální výši 43,96 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů na realizaci projektu "Projektový manažer XI a poradenství v regionu Slezská brána" maximálně však ve výši Kč 124.400,-- účelově určené k úhradě uznatelných nákladů vymezených v článku VI. smlouvy, závěrečné vyúčtování do 25. 1. 2019, účetní doklad č. 115 ze dne 11. 6. 2018 - přijetí 1. splátky neinvestiční dotace ve výši Kč 99.520,--, účetní doklad č. 43 ze dne 25. 2. 2019 - přijetí 2. splátky neinvestiční dotace ve výši Kč 24.558,--, účetní doklad č. 559 ze dne 31. 12. 2018 (zaúčtování dohadné položky), závěrečné vyúčtování projektu ze dne 15. 1. 2019,
- smlouva o výpůjčce nemovitosti ze dne 9. 10. 2018 uzavřená s obcí Žabeň (DSO Region Slezská brána - vypůjčitel) týkající se bezplatné výpůjčky pozemku parc. č. 57/4 v k.ú. Žabeň na dobu určitou do 31. 12. 2019,

inventarizace majetku a závazků

- inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2018 (příkaz předsedy svazku obcí ze dne 20. 12. 2018, inventarizační zpráva za rok 2018 ze dne 13. 2. 2019, inventurní soupisy),
- směrnice č. 4/2011 pro provedení inventarizace účinná od 1. 1. 2011,

usnesení, zápisy, apod.

- 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 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),
- zápis včetně usnesení ze zasedání zástupců členských obcí ze dne 3. 5. 2018 - schválení účetní závěrky svazku obcí za rok 2017,
- zpráva o výsledcích kontroly hospodaření svazku obcí za rok 2017 provedená revizní skupinou dne 21. 3. 2018,
- zápis včetně usnesení ze zasedání zástupců členských obcí ze dne 3. 5. 2018 - schválení zprávy o výsledcích kontroly hospodaření svazku obcí za rok 2017,
- informace o předložení zprávy o výsledcích kontroly hospodaření svazku obcí za rok 2017 zastupitelstvím členských obcí (město Šenov – tato informace k datu rekapitulace provedeného přezkoumání hospodaření se zástupci svazku obcí prozatím nedoložena).

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.**