

## PROTOKOL

o průběhu auditu plnění „Smlouvy o zajištění zpětného odběru a využití odpadů obalů“ uzavřené mezi společností EKO-KOM, a.s. a obcí Vyšní Lhoty sepsaný dne 22.2.2023 v obci Vyšní Lhoty, provedeném na základě oznámení o provedení auditu ze dne 23.1.2023.

### IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

|                               |                                                                            |
|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| Auditovaná obec:              | Obec Vyšní Lhoty<br>Vyšní Lhoty 244<br>739 51 Vyšní Lhoty<br>IČO: 00577014 |
| Statutární zástupce:          | Mgr. Roman Čagala, starosta obce                                           |
| Kontaktní osoba:              | Ing. Kociánová, účetní obce                                                |
| Evidenční číslo obce:         | 30/0061                                                                    |
| Číslo smlouvy:                | OS 201420002437                                                            |
| Termín ověření:               | 22.2.2023                                                                  |
| Ověřované období:             | 3., 4. čtvrtletí roku 2021 a 1., 2. čtvrtletí roku 2022                    |
| Kontrolor:                    | Ing. Richard Marek                                                         |
| Audit byl proveden za účasti: | Frýdecká skládka a.s.                                                      |

### Předmět auditu:

Předmětem auditu je ověření plnění povinností obce dle uzavřené „Smlouvy o zajištění zpětného odběru a využití odpadů z obalů“ (dále jen „Smlouvy“), zejména pak ověření pravdivosti a úplnosti informací, které obec poskytla dle smlouvy a ověření jiných stanovených skutečností, zejména podmínek vzniku nároku na odměnu, a to kontrolou podkladů a dokumentů, na jejichž základě byly zpracovány Výkazy pro společnost EKO-KOM, a.s.

### Předložené podklady:

- Výkazy o celkovém množství a druzích komunálního odpadu vytříděných, využitých a odstraněných v obci za období **3., 4. čtvrtletí roku 2021 a 1., 2. čtvrtletí roku 2022.**
- Rozpis fakturace po komoditách pro obec Vyšní Lhoty za období **3., 4. čtvrtletí roku 2021 a 1., 2. čtvrtletí roku 2022.**

- Smlouva o zajištění zpětného odběru a využití odpadů z obalů OS 201420002437 uzavřená mezi společností EKO-KOM a.s. a obcí Vyšní Lhoty ze dne 29.4.2014.
- Dodatek ke smlouvě OS 201420002437 o zajištění zpětného odběru a využití odpadů z obalů uzavřená mezi společností EKO-KOM a.s. obcí Vyšní Lhoty o pověření svozové organizace vykazováním údajů pro společnost EKOKOM a.s.
- Smlouva o zápůjčce kontejnerů od společnosti EKO-KOM a.s.
- Obecně závazná vyhláška, stanovení systému shromažďování, sběru, přepravy, třídění, využívání a odstraňování komunálních odpadů a nakládání se stavebním odpadem na území obce Vyšní Lhoty.
- Samostatné výpisy evidence odpadového hospodářství obce dle dokladů za jednotlivé měsíce za jednotlivé komodity firmy Frýdecká skládka a.s. v systému EVI, kde jsou zaznamenány jednotlivé množství odpadů obce.
- Fakturace svozové firmy pro obec, která obsahuje intervalech vývozu kontejnerů dle jednotlivých svozových linek.
- Dotazníky společnosti EKO-KOM a.s. za rok 2021.
- Smlouva se svozovou firmou Frýdecká skládka a.s. kde je uveden počet a typy nádob a způsoby zajišťovaného sběru odpadů, frekvence obsluhy nádob, včetně nákladů na jednotlivé svozy.

#### **Zjištěné skutečnosti:**

##### Popis systému obce:

V obci cca 850 obyvateli se separuje papír společně s nápojovými kartony, dále dělené sklo a plasty do kontejnerů se spodním a horním výsypem.

Velkoobjemový odpad mohou občané předat k využití společně s kovy na sběrný dvůr obce.

## **1) VÝKAZY A EVIDENCE ODPADŮ**

### **a) Ověření množství vytříděných odpadů a způsobu vážení sebraného odpadu**

Kontrola prvotních dokladů byla provedena na obci dle předložených dokladů zástupcem svozové společnosti a obce, dle fakturačních dokladů obce.

Všechny trasy svozové firmy jsou předem nastaveny dle podmínek smluv s jednotlivými obcemi. Některé svozy kontejnerů jsou sváženy také nepravidelně dle požadavků obce. Kontejnery jsou v obci umístěny na několika stanovištích, trvale přístupným občanům obce

Výpočet hodnot za jednotlivé komodity je prováděn po svozu na základě počtu svezenných nádob doložený vážními lístky. V rámci výpočtů je sledováno také procentuální zaplnění jednotlivých nádob. Nově od 2Q2022 jsou odpady plastů váženy přímo svozovým vozidlem.

Samostatně byly namátkově prověřeny doklady v rámci všech komodit předložené zástupcem obce Vyšní Lhoty.

Současně byly provedeny kontrolní součty za jednotlivá období roku 2020 a 2021 nebyl zjištěn rozdíl mezi vykazovanými a skutečně ověřenými hodnotami.

**b) Ověření míst zpětného odběru - skutečný počet vyvezených nádob a frekvence svozu, počet instalovaných nádob dle komodity, typu a objemu v ks**

V obci byly ve ověřovaném období umístěny následující typy a počty nádob ve vlastnictví společnosti společnosti EKOKOM a.s. a obce:

| Kód komodity | Typ nádoby | Objem nádoby (v litrech) | Počet instalovaných nádob (ks) | Počet vyvezených nádob za období 2/2022 (počet) |
|--------------|------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------------|
| KOV          | S          | 0                        | 1                              | 0                                               |
| PAP          | V          | 0                        | 1                              | 0                                               |
| KOV          | V          | 0                        | 1                              | 0                                               |
| PAPNK        | KH         | 1 100                    | 10                             | 130                                             |
| PLKOV        | KH         | 1 100                    | 14                             | 182                                             |
| SKS          | KS         | 1 100                    | 12                             | 24                                              |
| SKS          | KS         | 1 550                    | 1                              | 2                                               |
| KOV          | KS         | 1 100                    | 2                              | 4                                               |
| KOV          | V          | 0                        | 1                              | 0                                               |

**Změny v počtu nádob jsou prováděny po dohodě na základě požadavku obce.**

**c) Ověření typů sběru odpadů v obci**

Při kontrole správnosti vykazování nádobový/nenádobový byly předloženy doklady o provádění dalších způsobu sběru za sledované období, pro sběrné místo obce místní výkupny kovů firmy Delkos, s r. o.

**d) Ověření předání vytríděné komodity oprávněné osobě**

Odpady jsou dle smlouvy předávány pouze svozové firmě Frýdecká skládka a.s. na základě uzavřené smlouvy včetně odpovídajících dodatků.

**e) Ověření předání zbytkového odpadu do zařízení na energetické využití -**

Společnost v rámci svozu a odstranění odpadů obce neprovedla předání zbytkového odpadu do zařízení na energetické využití. Společnost provádí ukládání zbytkových odpadů na řízenou skládku povolenou příslušným krajským úřadem.

**f) Ověření předání vytríděné komodity úpravci / zpracovateli**

Svozová firma Frýdecká skládka a.s. provádí svoz odpadů k oprávněným osobám, popř. provádí sama zpracování na povoleném zařízení. Ke kontrole předloženy doklady společnosti VETROPACK MORAVIA GLASS a.s., Vetropack Nemšová s.r.o. a dalších oprávněných subjektů

## 2) Kontrola použití odměny EKO-KOM

Odměna je společností EKOKOM a.s. zasílána přímo obci která tuto odměnu využívá na úhradu činností spojených se separací nádobových odpadů.

Obec obdržela v ověřovaném období odměnu v celkové výši:

3Q2021- **43 206,50** Kč

4Q2021- **41 023,00** Kč

1Q2022- **36 207,50** Kč

2Q2022- **59 371,00** Kč

Náklady na nakládání s odpady obce byly v roce 2021 cca 712 tis. Kč.

Z uvedených prostředků je hrazeno třídění odpadů ve výši cca 140 tis. Kč.

Současně obec hradí náklady na údržbu a úklid sběrných stanovišť a kontejnerů a provoz sběrného místa.

Je proto možné konstatovat, že odměna byla použita v souladu se smlouvou.

## Ověření způsobu informování veřejnosti o způsobu zajištění zpětného odběru a využití

Obec o systému EKO-KOM a separaci odpadů informuje nálepkami na kontejnerech, místním tiskem a na vývěškách obce.

## Shrnutí zjištěných skutečností:

V ověřovaném období nebyly zjištěny nedostatky.

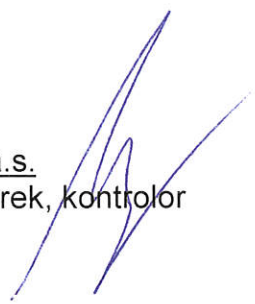
## Vyjádření zástupce obce k průběhu auditu a k obsahu protokolu:

K obsahu protokolu a průběhu auditu nemáme připomínky.

Protokol o průběhu auditu byl projednán a se souhlasem podepsán.

Protokol má 4 strany.

V obci Vyšní Lhoty, dne 22.2.2023

  
za EKO-KOM, a.s.

Ing. Richard Marek, kontrolor

  
za Obec Vyšní Lhoty

Mgr. Roman Čagala, starosta obce

Obec VYŠNÍ LHOTY  
739 51 Vyšní Lhoty 244

-1-