

Zpráva revizní komise

Datum : 25.11.2019 ve 13⁰⁰ hodin
Místo : kancelář obecního úřadu, Široká Niva 79, Široká Niva 793 22
Přítomni : Alena Máteová, Bedřich Buták, Ing. Josef Havlík
Hosté : Petra Hanelová – účetní svazku

Program :

- 1) hospodaření svazku a nakládání s majetkem
- 2) kontrola plnění rozpočtu k 31.10.2019
- 3) kontrola účetních knih a účetních dokladů
- 4) pohledávky a závazky
- 5) kontrola dodržování stanov
- 6) kontrola dodržování usnesení orgánů svazku obcí
- 7) zveřejňování dokumentů svazku obcí na úředních deskách členských obcí
- 8) kontrola plnění povinností souvisejících se zveřejňováním na profilu zadavatele

Revizní komisi byly předloženy dokumenty:

- účetní výkazy – Rozvaha, VZZ a Příloha sestavené k 30.9.2019
- finanční výkaz – FIN 2-12M sestavený k 31.10.2019
- pokladní doklady, bankovní doklady za 01-11/2019 (ke dni kontroly)
- schválený rozpočet na rok 2019, přijatá rozpočtová opatření roku 2019
- zápisy z jednání členské schůze, zápisy z jednání výboru
- evidence Potvrzení o zveřejňování dokumentů na úředních deskách členských obcí
- smlouvy k dotacím, půjčkám, darům

Ad 1) hospodaření svazku a nakládání s majetkem

Z předloženého čtvrtletního výkazu Rozvaha, sestaveného k 30.9.2019 vyplývá, svazek obcí v roce 2019 nevykazuje pohyb na majetkových účtech.

Ad 2) kontrola plnění rozpočtu k 31.10.2019

Rozpočet svazku obcí na rok 2019 byl schválen členskou schůzí dne 11.10.2018 :

příjmy 358.000,- Kč

výdaje 404.900,- Kč

financování : 46.900,- Kč

Dle výkazu Fin 2-12M revizní komise zjistila, že rozpočet je plněn dle schváleného rozpočtu a k 31.10.2019 nedošlo k překročení závazných ukazatelů.

Během roku 2019 byla přijata rozpočtová opatření č. 1/2019, č. 2/2019, č. 3/2019 a č. 4/2019.

Revizní komise se seznámila s návrhem rozpočtu svazku obcí na rok 2020 a s návrhem střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021- 2023.

Ad 3) kontrola účetních knih a účetních dokladů

Pokladní a bankovní doklady jsou vedeny v přehledných číselných řadách. Zjištěné stavy bankovních účtů a pokladny souhlasí.

Stav bankovních účtů ke dni 31.10.2019 :

- Komerční banka, a.s. : 132.771,00 Kč (120.771,00 Kč stav k 22.11.2019)
- ČNB : 284,97 Kč (26.714,97 Kč stav k 22.11.2019)

Stav pokladny :

1.293,00 Kč

Ad 4) pohledávky a závazky

Předložena kniha faktur přijatých. Faktury jsou hrazeny včas dle splatnosti. V evidenci 1 neuhrazená faktura č. 190100059 (splatnost 18.12.2019). Jiné pohledávky či závazky nejsou evidovány.

Ad 5) kontrola dodržování stanov

Stanovy jsou dodržovány.

Ad 6) kontrola dodržování usnesení orgánů svazku obcí

Předloženy zápisy z jednání výboru a ze zasedání členské chůze. O činnosti výboru je členská schůze pravidelně informovaná na každém svém zasedání. Usnesení orgánů svazku obcí jsou plněna průběžně.

Ad 7) zveřejňování dokumentů svazku obcí na úředních deskách členských obcí

Zveřejňování dokumentů na úředních deskách členských obcí je sledováno a evidováno. Návrh Závěrečného účtu svazku obcí Bruntálsko za rok 2018 byl řádně zveřejněn a následně projednán všemi členskými obcemi /viz. předložená evidence potvrzení o zveřejnění a projednání/.

Návrhu rozpočtu na rok 2020 a návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021-2023 je zveřejněn, projednání a schválení je na programu zasedání členské schůze dne 10.12.2019.

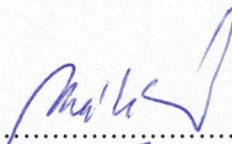
Ad 8) kontrola plnění povinností souvisejících se zveřejňováním na profilu zadavatele

Revizní komisi byly předloženy smlouvy uzavřené svazkem obcí. Revizní komise konstatovala, že všechny dokumenty jsou na profilu zadavatele zveřejněny.

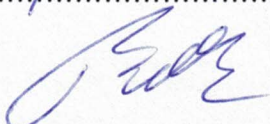
Závěr : Účetnictví je vedeno správně a přehledně. Povinnosti orgánů svazku a povinnosti související se zveřejňováním dokumentů na profilu zadavatele jsou plněny.

V Široké Nivě dne 25.11.2019

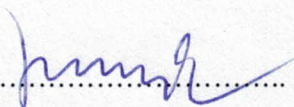
Alena Máteová, předsedkyně revizní komise


.....

Bedřich Buťák, člen revizní komise


.....

Ing. Josef Havlík, člen revizní komise


.....