

Zpráva revizní komise

Datum : 26.11.2020

Místo : kontrola proběhla vzdáleně, podklady byly revizní komisi zaslány emailem

Členové : Alena Mátéová, Bedřich Buřák, Ing. Josef Havlík

Součinnost při realizaci kontroly poskytla účetní svazku Petra Hanelová.

Program :

- 1) hospodaření svazku a nakládání s majetkem
- 2) kontrola plnění rozpočtu k 31.10. 2020
- 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 31.10. 2020
- finanční výkaz – FIN 2-12M sestavený k 31.10. 2020
- pokladní doklady, bankovní doklady za 01-11/2020 (ke dni kontroly)
- schválený rozpočet na rok 2020, přijatá rozpočtová opatření roku 2020
- zápisy z jednání členské schůze
- evidence Potvrzení o zveřejňování dokumentů na úředních deskách členských obcí
- smlouvy k dotacím

Ad 1) hospodaření svazku a nakládání s majetkem

Z předloženého čtvrtletního výkazu Rozvaha, sestaveného k 31.10. 2020 vyplývá, svazek obcí v roce 2020 vykazuje pohyb na majetkových účtech 028 – drobný dlouhodobý majetek a 018 – dlouhodobý nehmotný majetek, kdy svazek obcí pořídil notebook a nový software KEO4 (účetnictví).

Ad 2) kontrola plnění rozpočtu k 31.10. 2020

Rozpočet svazku obcí na rok 2020 byl schválen členskou schůzí dne 10.12.2019 :

příjmy 747.800,- Kč

výdaje 656.500,- Kč

financování : - 91.300,- Kč

Dle výkazu Fin 2-12M revizní komise zjistila, že k 31.10.2020 je rozpočet plněn dle schváleného rozpočtu a nedošlo k překročení závazných ukazatelů.

Během roku 2020 bylo výborem přijato rozpočtové opatření č. 1/2020.

Revizní komise byla seznámena s návrhem rozpočtu svazku obcí na rok 2021 a s návrhem střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021- 2024.

Ad 3) kontrola účetních knih a účetních dokladů

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

Stav bankovních účtů ke dni 31.10.2020:

- Komerční banka, a.s.: 310.101,00 Kč (297.101,00 Kč BV ze dne 16.11. 2020)
- ČNB: 580,57 Kč (580,57 Kč BV ze dne 31.10. 2020)
- Stav pokladny: 70,00 Kč

Ad 4) pohledávky a závazky

Předložena kniha faktur přijatých. Faktury jsou hrazeny včas dle splatnosti. Všechny evidované faktury jsou uhrazeny. Jiné pohledávky či závazky nejsou evidovány.

Ad 5) kontrola dodržování stanov

Stanovy jsou dodržovány.

Ad 6) kontrola dodržování usnesení orgánů svazku obcí

Předloženy zápisy ze zasedání členské schůze. O činnosti výboru je členská schůze pravidelně informovaná na každém zasedání členské schůze. 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 2019 byl řádně zveřejněn a následně projednán členskými obcemi /viz. předložená evidence potvrzení o zveřejnění a projednání/. Doplnit chybějící potvrzení obcí.

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

Revizní komisi byly předloženy smlouvy uzavřené mezi svazkem obcí a MSK. Revizní komise konstatovala, že skutečně uhrazená cena je zveřejněna na portálu pro vhodné uveřejnění.

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 26.11.2020

Alena Mátéová, předsedkyně revizní komise

Ing. Josef Havlík, člen revizní komise

Bedřich Buták, člen revizní komise

Alena Mátéová

Digitálně podepsal Alena Mátéová

Datum: 2020.11.26 09:01:00

+01'00'

