

Zpráva revizní komise

Datum : 25.11.2021

Místo : kancelář starostky obce Široká Niva, Široká Niva 79, 793 22 Široká Niva

Členové : Alena Máteová, Bedřich Buťák, 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. 2021
- 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. 2021
- finanční výkaz – FIN 2-12M sestavený k 31.10. 2021
- pokladní doklady, bankovní doklady za 01-11/2021 (ke dni kontroly)
- schválený rozpočet na rok 2021, přijatá rozpočtová opatření roku 2021
- 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. 2021 vyplývá, svazek obcí nevykazuje pohyb na majetkových účtech třídy 0, svazek obcí nepořídil ve sledovaném období dlouhodobý majetek.

Ad 2) kontrola plnění rozpočtu k 31.10. 2021

Rozpočet svazku obcí na rok 2021 byl schválen členskou schůzí dne 17.12.2020 :

příjmy 455.145,- Kč výdaje 455.145,- Kč

Dle výkazu Fin 2-12M revizní komise zjistila, že k 31.10.2021 je rozpočet plněn dle schváleného rozpočtu a nedošlo k překročení závazných ukazatelů.

Během roku 2021 byla výborem přijata rozpočtová opatření č. 1/2021 a č. 2/2021.

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 kontroly 25.11.2021 :

- Komerční banka, a.s. : 583.611,00 Kč (BV ze dne 15.11. 2021)
- ČNB : 460,57 Kč (BV ze dne 31.10. 2021)

Stav pokladny : 4.931,00 Kč

Pokladní doklady : 21-701-00001 – 21-701-00004

Bankovní doklady : 21-801-00001 – 21-801-00051 – KB
21-802-00001 – 21-802-00010 – ČNB

Ad 4) pohledávky a závazky

Předložena kniha faktur přijatých. Faktury jsou hrazeny do data 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 chůze. 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 rozpočtu svazku obcí Bruntálsko na rok 2021, návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2021-2024 a návrh Závěrečného účtu svazku obcí Bruntálsko za rok 2020 byly zveřejněny na úředních deskách členských obcí /viz. předložená evidence potvrzení o zveřejnění a projednání/. U šesti členských obcí doplnit chybějící potvrzení o vzetí na vědomí v zastupitelstvech těchto obcí (schváleného Závěrečného účtu Bruntálska za rok 2020).

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.

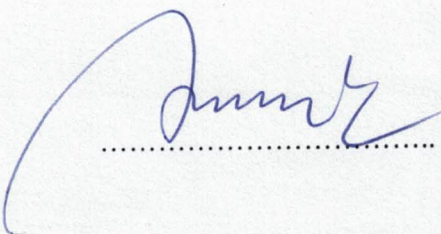
Závěr : Účetnictví je vedeno správně a přehledně. Povinnosti orgánů svazku a povinnosti související se zveřejňováním dokumentů na profilu zadavatele jsou plněny.

V Široké Nivě dne 25.11.2021

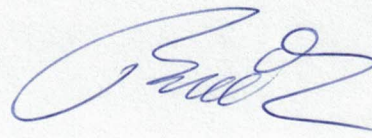
Alena Máteová, předsedkyně revizní komise


.....

Ing. Josef Havlík, člen revizní komise


.....

Bedřich Buťák, člen revizní komise


.....