

## Zpráva revizní komise

**Datum :** 25.11.2019 ve 13<sup>00</sup> hodin  
**Místo :** kancelář obecního úřadu, Široká Niva 79, Široká Niva 793 22  
**Přítomni :** Alena Mátéová, Bedřich But'ák, 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, výpůjčkám, 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.

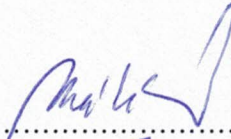
**Ad 8) kontrola plnění povinností souvisejících se zveřejňováním na profilu zadavatele**

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 Mátéová, předsedkyně revizní komise



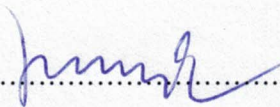
.....

Bedřich Buťák, člen revizní komise



.....

Ing. Josef Havlík, člen revizní komise



.....