

Zpráva revizní komise

Datum : 17.12.2018 v 10⁰⁰ hodin
Místo : kancelář obecního úřadu v Široké Nivě, Široká Niva 79, Široká Niva 793 22
Přítomni : Alena Máteová, Bedřich Buťák, Ing. Josef Havlík
Hosté : Petra Hanelová – účetní

Program :

- 1) hospodaření svazku obcí Bruntálsko
- 2) kontrola plnění rozpočtu k 30.11.2018
- 3) kontrola účetních dokladů
- 4) pohledávky a závazky
- 5) zveřejňování dokumentů svazku obcí na úředních deskách členských obcí
- 6) kontrola plnění povinností souvisejících se zveřejňováním na profilu zadavatele

Revizní komisi byly předloženy dokumenty:

- účetní výkazy – Rozvaha, VZZ a Příloha sestavené k 30.9.2018
- finanční výkaz – FIN 2-12M sestavený k 30.11.2018
- pokladní doklady, bankovní doklady za 01-11/2018
- schválený rozpočet na rok 2018, rozpočtová opatření roku 2018
- evidence Potvrzení o zveřejňování dokumentů
- smlouvy k dotacím, půjčkám, darům

Ad 1) hospodaření svazku obcí Bruntálsko

Ke čtvrtletním účetním výkazům sestaveným k 30.9.2018 předložila účetní svazku také výkaz Rozvaha sestavený k 30.11.2018, ze kterého vyplývá, že bylo splněno usnesení členské schůze ve smyslu částečné úhrady splátky půjčky finančních prostředků od MAS Hrubý Jeseník ve výši 25.000,- Kč (úhrada dne 23.11.2018, BV č. 48)

Ad 2) kontrola plnění rozpočtu k 30.11.2018

Rozpočet svazku obcí na rok 2018 byl schválen členskou schůzí dne 30.10.2017 :

příjmy 358.200,- Kč výdaje 333.200,- Kč financování : -25.000,- Kč

Dle výkazu Fin 2-12M revizní komise zjistila, že rozpočet je plněn dle schváleného rozpočtu a k 30.11.2018 nedošlo k překročení závazných ukazatelů.

Během roku 2018 byla přijata rozpočtová opatření č. 1/2018, č. 2/2018, č. 3/2018.

Revizní komise doporučuje, sestavit v roce 2019 návrh střednědobého rozpočtového výhledu na další roky.

Ad3) kontrola účetních dokladů

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

Stav bankovních účtů ke dni 30.11.2018 :

- | | | |
|--------------------------|---------------|---------------------------------|
| • Komerční banka, a.s. : | 100.019,00 Kč | (84.389,- Kč stav k 17.12.2018) |
| • ČNB : | 394,97 Kč | (394,97 Kč stav k 17.12.2018) |

Stav pokladny k 17.12.2018 : 1.925,00 Kč

Ad 4) pohledávky a závazky

Předložena kniha faktur přijatých k 17.12.2018. Všechny faktury byly uhrazeny. Nejsou evidovány žádné pohledávky ani závazky plynoucí z odběratelsko-dodavatelských vztahů.

Ad 5) 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 2017 byl řádně zveřejněn a následně projednán všemi členskými obcemi /viz. předložená evidence potvrzení o zveřejnění a projednání/.

Zveřejnění Návrhu rozpočtu na rok 2019 a projednání schváleného rozpočtu svazku obcí na rok 2019 je doloženo pouze některými členskými obcemi. Vzhledem k probíhajícím zasedáním zastupitelstev obcí, revizní komise ukládá účetní svazku, aby zajistila doložení zbývajících potvrzení o zveřejnění a potvrzení o projednání do konce 12/2018.

Ad 6) kontrola plnění povinností souvisejících se zveřejňováním na profilu zadavatele

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

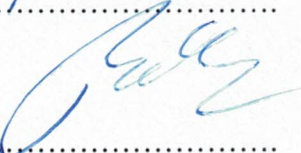
Závěr: Účetnictví je vedeno správně a přehledně. Povinnosti související se zveřejňováním dokumentů na profilu zadavatele jsou plněny.

V Široké Nivě dne 17.12.2018

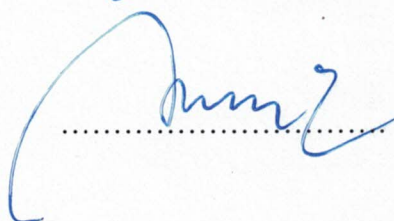
Alena Máteová, předsedkyně revizní komise


.....

Bedřich Buťák, člen revizní komise


.....

Ing. Josef Havlík, člen revizní komise


.....