



Dobrovolný svazek obcí Bílsko – Loučka

Bílsko 11, 783 22 Cholina

svazek@bilsko-loucka.cz

IČO: 19368925, DIČ: CZ 19368925



Zpráva kontrolní komise za rok 2023

Datum: 29. 1. 2024

Místo: Obecní úřad Bílsko

Členové: Bc. Eva Hrabalová, Mgr. Anna Mettler, Marcela Zdráhalová, Renata Patáková

Program:

1. Kontrola dodržování stanov svazku a platných právních předpisů
2. Kontrola dodržování usnesení orgánů svazku
3. Kontrola hospodaření svazku a nakládání s majetkem
4. Kontrola plnění rozpočtu
5. Kontrola účetních knih a účetních dokladů

Kontrolní komisi byly předloženy tyto dokumenty:

- Stanovy svazku, směrnice 2023
- Usnesení z jednání správní rady a valné hromady
- Účetní doklady, bankovní výpisy za období 6-12/2023
- Účetní výkazy – FIN, Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, Příloha, Hlavní kniha účetnictví a kniha došlých faktur za rok 2023
- Rozpočtová opatření za rok 2023
- Střednědobý výhled rozpočtu na rok 2024- 2025
- Inventarizace za rok 2023

Ad 1) Kontrola dodržování stanov svazku a platných právních předpisů

Stanovy DSO Bílsko – Loučka byly schváleny 30. 6. 2023 správní radou. Kontrolní komise konstatuje, že stanovy jsou dodržovány.

Směrnice č. 1 – 5 /2023 byly schváleny předsedou svazku DSO dne 1. 7. 2023.

Ad 2) Kontrola dodržování usnesení orgánů svazku

Správní rada se v kontrolovaném období 2023 sešla 4x a valná hromada 1x. Ze všech jednání byl pořízen řádný zápis. Nebyly zjištěny nedostatky.



Dobrovolný svazek obcí Bílsko – Loučka

Bílsko 11, 783 22 Cholina

svazek@bilsko-loucka.cz

IČO: 19368925, DIČ: CZ 19368925



Ad 3) Kontrola hospodaření svazku a nakládání s majetkem

Kontrolní komisi pro kontrolu hospodaření svazku a nakládání s majetkem byla předložena inventarizace za rok 2023 a to:

Příkaz k provedení inventarizace, Plán inventarizace, Jmenování komise, Presenční listina a to vše bylo schváleno na valné hromadě DSO dne 13. 12. 2023. Bez připomínek.

Z předložených výkazů Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha a Hlavní kniha sestavených k 31. 12. 2023, vyplývá, že svazek vykazuje pohyb na účtu 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, kde svazek pořídil účetní program Gordic Ginnis Expres. Dále účet 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek, kde jsou investiční faktury, které se týkají investiční akce Odkanalizování obcí Bílsko – Loučka.

Ad 4) Kontrola plnění rozpočtu

Návrh rozpočtu na rok 2023 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 13. 6. 2023 a rozeslán do DS členských obcí Bílsko a Loučka ke zveřejnění, dne 30. 6. 2023 byl schválen správním radou svazku. Schválený rozpočet byl vyvěšen dne 1. 7. 2023 na internetových stránkách svazku. Jednalo se o rozpočet vyrovnaný, kdy příjmy jsou ve výši 900 100 Kč a výdaje ve výši 900 100 Kč.

Během roku 2023 byly přijaty rozpočtová opatření č. 1/2023, kde byl proveden přesun finančních prostředků z položky 5169 – služby na položky 5139 – materiál a 5168 – služby zpracování dat.

Opatření č. 2/2023, kdy byl proveden přesun finančních prostředků z položky 5169 na položky 6121 – stavby a položku 5139 – materiál.

Dle výkazu FIN 2-12M k 31. 12. 2023 kontrolní komise konstatovala, že rozpočet je plněn dle schváleného rozpočtu a nedošlo k překročení závazných ukazatelů.

Návrh Střednědobého výhledu rozpočtu DSO na rok 2024 -2025 byl vyvěšen na internetových stránkách DSO dne 13. 6. 2023.

Ad 5) Kontrola účetních knih a účetních dokladů

Kontrolovány byly účetní doklady 1 – 30/2023, jednalo se investiční faktury, služby programátora, služby za vytvoření internetových stránek svazku a běžné výdaje viz. Kniha došlých faktur.

Kontrolní komise konstatovala, že kontrolované doklady jsou vedeny v přehledné číselné řadě a jsou podepsané oprávněnými osobami, jejich podpisové vzory jsou uloženy u směrníc.



Dobrovolný svazek obcí Bílsko – Loučka

Bílsko 11, 783 22 Cholina

svazek@bilsko-loucka.cz

IČO: 19368925, DIČ: CZ 19368925



Stav bankovního účtu vedeného u České spořitelny Olomouc k 31. 12. 2023 ve výši 2 249,20 Kč a souhlasí s předloženým výkazem.

Bc. Eva Hrabalová

Mgr. Anna Mettler

Marcela Zdráhalová

Renata Patáková