



# Region Slezská brána

Nádražní 700, 739 21 Paskov, IČ 69609969

## Zápis Revizní komise Regionu Slezská brána č. 1/2022 ze dne 23. 2. 2022

z kontroly hospodaření za rok 2021 a za období 1.1.2022 – 23. 2. 2022, která byla provedena dle interní směrnice č. 2/2008 v souladu se zák. č. 250/2000 Sb., a zák. č. 320/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Kontrolu provedla revizní komise RSB ve složení: Marie Gryžboňová Mališová – předsedkyně, Bc. David Böhlm - člen, Mgr. David Hejneš - člen dne 23. 2. 2022 v Paskově.

Přítomni kontrole: Ing. Kristýna Sochová, Ing. Hana Slívová

Program: 1. Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků při kontrole ze dne 26. 1. 2021  
2. Kontrola pokladny RSB  
3. Kontrola hospodaření s majetkem a finančními prostředky svazku

### **Kontrolou bylo zjištěno:**

#### **ad. 1 Přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků při kontrole ze dne 26. 1. 2021**

Při kontrole přijetí a plnění opatření k nápravě zjištěných chyb a nedostatků z minulých let trvá pouze úkol aktualizace Směrnice svazku.

#### **ad. 2 Kontrola pokladny RSB**

Ing. Hana Slívová předložila pokladní knihu, pokladní doklady a peněžní hotovost v pokladně. Stav v pokladní knize k 23. 2. 2022 souhlasí se stavem hotovosti v pokladně a činí 9.266,00 Kč, nebyl zjištěn žádný pokladní rozdíl. Pokladní limit, který je stanoven na 20.000,00 Kč nebyl v r. 2021 překročen.

Dále byly kontrolovány pokladní operace – doklady č. 4010, 4011, 4012, 4013. Při kontrole účtování pokladny bylo zjištěno, že je používán paragraf 6171 - činnost místní správy. Domníváme se, že je potřeba používat paragraf 6409 – ostatní činnosti j. n. – tento paragraf je doporučen pro účtování DSO.

**Návrh na opatření** – Provéřit účtování na výše uvedeném paragrafu – konzultace s pracovníky vykonávající přezkoumání hospodaření DSO.

#### **ad. 3 Kontrola hospodaření s majetkem a finančními prostředky svazku**

DSO RSB vede pokladnu – odpovědnou osobou za příjem a výdej v pokladně je Ing. Hana Slívová (účetní svazku), která je taktéž odpovědná za zaúčtování pokladních operací. Z pokladny jsou hrazeny drobné provozní výdaje. Ostatní větší výdaje jsou hrazeny z běžného účtu vedeného u České spořitelny, a.s. Dále má RSB účet u České národní banky. Kontrolou pokladní knihy byl zjištěn k 31. 12. 2021 zůstatek ve výši

9.581,00 Kč, který byl převeden do r. 2022. Stav na běžném účtu vedeném u ČS a. s. činí k 31. 12. 2021 1.001.456,36 Kč a u ČNB 535.505,95 Kč.

Revizní komise dále zkontrolovala výkaz o plnění rozpočtu FIN 2-12 M k 12/2021.

Příjmy po konsolidaci za kontrolované období byly	3.410.332,04 Kč
Výdaje po konsolidaci za kontrolované období byly	4.013.769,47 Kč
Saldo	- 603.437,43 Kč
Financování za kontrolované období	603.437,43 Kč

---

Počáteční stav prostředků na účtech k 1. 1. 2021 byl	2.139.346,74 Kč
Konečný stav prostředků na účtech k 31. 12. 2021 byl	1.536.962,31 Kč
Konečný stav v pokladně k 31. 12. 2021 byl	9.581,00 Kč

Revizní komise konstatuje, že výdaje běžného roku byly kryty se zapojením zůstatku na bankovních účtech z minulých let.

Inventarizace majetku byla provedena dle plánu inventur – nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

**Návrh na opatření:** - opatření není navrhováno

V Paskově dne 23. 2. 2022

**Za revizní komisi:**

Marie Gryžboňová Mališová – předsedkyně v. r.

Bc. David Böhm – člen v. r.

Mgr. David Hejneš – člen v. r.

Zápis převzal dne 24. 2. 2022

Petr Baďura, v. r.

Předseda svazku obcí Regionu Slezská brána

Zápis bude předložen na nejbližším zasedání zástupců členských obcí RSB, následně pak předložen zastupitelstvům jednotlivých členských obcí.