

**Zápis z kontroly finančního výboru č. 2/2019
konaného dne 23.1.2019 od 13:00 v budově Obecního úřadu Roztoky**

Přítomní členové: Lenka Egertová, Eva Bednaříková, RNDr. Petr Dvořák

Omluveni: 0

Kontrola zahájena v 13:00 a ukončena v 14:00 za přítomnosti účetní obce paní Moniky Kokrmentové.

Oznámení o střetu zájmů: Všichni členové FV prohlašují, že si nejsou vědomi, že by se dle § 83 zákona č. 128/2000 Sb. o obcích ocitli ve střetu zájmů.

Program kontroly:

1. Kontrola opravené faktury fi Merhaut a její úhrada
2. Kontrola provedeného zápočtu s fi ENES
3. Kontrola stavu poklady k 23.1.2019 v 13:15 hod
4. Kontrola přijatých faktur
5. Kontrola plnění rozpočtu k 31.12.2018
6. Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací v roce 2018
7. Kontrola knihy jízd

1. Kontrola opravené faktury fi Merhaut a její úhrada

Opravený daňový doklad firmy Merhaut č. 520180001 byl účetní paní Kokrmentovou předložen a doložena úhrada rozdílu mezi fakturou č. 20180021 a opravný daňovým dokladem č. 520180001 dne 11.12.2018 v částce 3 751,-- Kč.

2. Kontrola provedeného zápočtu s fi ENES

Předložen návrh dohody o provedení zápočtu, zatím nepodepsán. Starostka obce paní Peterková sdělila, že přijatá faktura od firmy ENES na provedené opravy, která je součástí zápočtu, je v rozporu s nájemní smlouvou a fakturované opravy jsou neoprávněné. Firmě ENES bude odeslána upomínka k neuhrazené vydané faktuře a dopis s požadavkem na stornování faktury na provedené opravy.

3. Kontrola stavu pokladny k 23. 1. 2019 v 13:15 hod

Stav pokladny k 23. 1. 2019 v 13:15 hod činil Kč 21 421,-- , což souhlasí s účetním stavem k danému datu a času. Stav byl ověřen fyzickou kontrolou (viz výčetka platidel) s účetním stavem dle pokladního deníku.

4. Kontrola přijatých faktur

Namátkou byly vybrány níže uvedené přijaté faktury:

č. 18-801-01081

Alis, s.r.o. – v.s. FV1810203, vystavena 7.12.2018 – spisová služba program – 22 448,-- Kč

č. 18-801-00738

ČEZ energetické služby – v.s. 9236132524 – údržba VO na 8/2018 – 48 811,19 Kč

č. 18-801-00360

Přerost a Švorc , s.r.o. – v.s. 1101801008, vystavena 27.4.2018 – nákup OA Fabia – 293 918,99 Kč
- nákup odsouhlasen ZO dne 18.4.2018, rozpočtové opatření č. 3

č. 18-001-00424

Březinová Hana – v.s. 18138, vystaveno 6.12.2018 – zajištění útulku pro psy – 217,20 Kč

Kontrolou zjištěno, že k 23.1.2019 nebyly žádné neuhrazené závazky, kromě závazků za firmou ENES.

5. Kontrola plnění rozpočtu k 31.12.2018

Byla provedena kontrola pohledávek po splatnosti:

FV 18-002-00011 CAP-PRO autodílny, s.r.o., Ostrava – předfakturace správního poplatku za převod OA ve výši 800,- Kč. Upomínky jsou průběžně zasílány. FV doporučuje pokračovat v zasílání upomínek.

Paní účetní předložila výboru plnění rozpočtu za období leden – prosinec 2018, které je přílohou tohoto zápisu.

Byly prodiskutovány některé položky rozpočtu na straně příjmů a na straně výdajů. Případné dotazy byly okamžitě vyřešeny.

Rozpočet je čerpán v souladu se schváleným rozpočtem a v případě potřeby jsou prováděna rozpočtová opatření.

6. Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací v roce 2018

Dle interní evidence bylo v roce 2018 poskytnuto celkem 7 finančních dotací, z čehož 2 budou vyúčtovány až v letošním roce.

Byla provedena kontrola vyúčtování 2 poskytnutých finančních dotací, další budou zkontrolovány na příští kontrole FV.

TJ Sokol – akce „Malá křivoklátská 2018“ – poskytnuto celkem 3 000,- Kč – nakoupeny dárkové balíčky pro účastníky závodu.

SDH Zbečno – na činnost v roce 2018 – poskytnuto celkem 7 000,- Kč – nakoupeny pastelky, knížky, jmenovky, trička a dýmový granát.

7. Kontrola knihy jízd

Starostka obce předložila knihu jízd za rok 2018. Kniha je vedena řádně bez uvedení množství natankovaných PHM. Nákup PHM je prostřednictvím karty CCS s měsíční fakturací. Tato fakturace nekoresponduje s knihou jízd.

Přiznání k dani silniční obec nemá povinnost podávat z důvodu, že motorová vozidla jsou používány pouze pro výkon veřejné správy a ne k podnikatelské činnosti.

V Roztokách dne 23.1.2019

.....
Lenka Egertová, předseda

.....
Eva Bednaříková, člen

.....
RNDr. Petr Dvořák, člen

Vyjádření účetní obce:

Souhlasím se zápisem finančního výboru.

.....
Monika Kokrmentová

Přílohy:

Přijatá faktura Merhaut Antonín v.s. 20180021

Opravný daňový doklad Merhaut Antonín v.s.520180001

Bankovní výpis s uvedením provedené úhrady rozdílu faktur

Výčetka platidel

Pokladní kniha k 23.1.2019

plnění rozpočtu za období 01.2018 – 12.2018