

**Zápis z kontroly finančního výboru č. 6/2019
konaného dne 12. 8. 2019 od 14:30 v budově Obecního úřadu Roztoky**

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

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 stavu pokladny k 12.8.2019
2. Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací v roce 2018 (termín vyúčtování 31. 7. 2019)
3. Plnění rozpočtu k 30. 6. 2019
4. Kontrola provedení zápočtu s firmou ENES
5. Kontrola vyúčtování stavebních prací v MŠ, ZŠ

1. Kontrola stavu pokladny ke 12. 8. 2019

Stav pokladny ke 12. 8. 2019 v 14:30 hod činil 17 391,-- Kč, což souhlasí s účetním stavem k danému datu a času. Stav byl ověřen fyzickou kontrolou (viz výčetka platidel) s účetním stavem dle pokladního deníku.

2. Kontrola vyúčtování poskytnutých dotací v roce 2018

Termín vyúčtování paní Nedbalová – 10.7.2019, PRO ÚJEZDEC, o. s. – 15.7.2019. Oba termíny dodrženy.

Nedbalová Helena – dotace poskytnuta ve výši 36 000,-- Kč – výtvarný kroužek Barvínek. Čerpání dotace bylo doloženo paragony na nákup různých výtvarných potřeb. Namátkou vybrány níže uvedené doklady:
č. 8 z 8. 10. 2018 – nákup tempery, různé barvy – částka 3 756,-- Kč
č. 47 z 30. 5. 2018 – nákup výtvarného materiálu – částka 344,-- Kč
č. 56 z 11. 6. 2018 – nákup papírových šablon, centropen – částka 3 704,-- Kč

Po provedené kontrole finanční výbor doporučuje v případě podání další žádosti o dotaci, doložit jmenný seznam dětí z Roztok navštěvující kroužek, soupis přijatých dotací od ostatních okolních obcí a měsíční výši kurzovného na jedno dítě.

PRO ÚJEZDEC, o. s. – dotace poskytnuta ve výši 4 000,-- Kč – na nákup sportovních potřeb, výrobu dresů a propagace šipkového družstva. Čerpání dotace doloženo paragony - přihláška do ligy ve výši 3 500,-- Kč a částečné financování výroby dresů ve výši 500,-- Kč. Byl doložen seznam členů: celkem 4 členové, z toho jeden z Roztok.

Čerpání dotací bylo v souladu s účelem poskytnutí.

3. Plnění rozpočtu k 30. 6. 2019

3.1. Účetní obce předložila výboru plnění rozpočtu za období leden – červen 2019, které je přílohou tohoto zápisu. Byly prodiskutovány některé položky rozpočtu na straně příjmů a na straně výdajů. Případné dotazy byly okamžitě zodpovězeny. Dosavadní čerpání je v souladu se schváleným rozpočtem a v případě potřeby jsou prováděna rozpočtová opatření.

Z plnění rozpočtu za období leden – červen 2019 vytaženy investiční akce, které jsou doplněny dle účetní evidence obce o plnění (čerpání) k 12.8.2019:

Par./pol.	Účel	Rozpočet	Čerpání k 30. 6. 2019	Čerpání k 12.8.2019	Čerpání k 12.8.2019 rozepsané
2310/6121	Nové vodovodní řady	2 200 000,--	0,--	0,--	
2341/6121	Rybník – vlastní podíl	2 000 000,--	10 490,--	10 490,--	7 490,-- rozbor půdy 3 000,-- správní popl.
3111/6121	Kuchyň v MŠ	7 000 000,--	95 590,--	105 590,--	36 300,-- energetický posudek 59 290,-- zpracování žádosti o dotaci 10 000,-- zpracování dok. vod. a kan.
3113/5171	Umývárny ZŠ	1 200 000,--	0,--	200 700,--	200 000,-- záloha Slapnička 700,-- oprava bojleru
3341/6122	Rozšíření veřejného rozhlasu	90 000,--	91 415,--	91 415,--	Doplnění bezdrátového rozhlasu
3412/6121	Multifunkční hřiště*	3 000 000,--	16 320,--	153 342,84	16 320,-- zpracování žádosti 87 022,84 náhrada nákladů 50 000,-- zpracování žádosti
3412/6122	Vybavení hřiště	50 000,--	0,--	0,--	
3745/5169	Studie veřejného prostranství	100 000,--	0,--	16 000,--	Zaměření polohopisu a výškopisu
6171/6121	Rekonstrukce OÚ	7 000 000,--	223 850,--	249 260,--	42 350,-- projektové práce 54 450,-- podání žádosti 18 150,-- výběr projektanta 108 900,-- zpracování projektu za účelem obdržení dotace 25 410,-- projektové práce

* Od začátku projektu do 12.8.2019 bylo čerpáno v souvislosti s výstavbou multifunkčního hřiště celkem 328 442,84 Kč. K této částce ještě přibude faktura od Ing. Damaška ve výši 70 000,-- Kč za zpracování žádosti. Poté budou činit výdaje celkem **398 442,84 Kč**.

3.2. V zápise z kontroly finančního výboru č. 2/2019 ze dne 23. 1. 2019 v bodě 5. Kontrola plnění rozpočtu k 31. 12. 2018 je uvedena pohledávka po splatnosti FV 18-002-00011 přefakturace správního poplatku za převod OA firmě CAP-PRO autodílny, s.r.o., Ostrava ve výši 800,-- Kč. Finanční výbor doporučil pokračovat v zasílání upomínek. Do dnešního dne však úhrada faktury neproběhla. Správní poplatek za převod osobní auta platí kupující, jelikož převod z důvodu časové vytíženosti kupujícího a na základě plné moci provedla starostka obce Ing. Lenka Peterková, tak i poplatek uhradila, který byl následně přefakturován kupujícímu. Na obecním úřadu se stále nachází velký i malý technický průkaz. Protože se jedná o nepodstatnou částku, **finanční výbor doporučuje zastupitelstvu obce schválit storno vydané faktury FV 18-002-00011 a vyřazení z účetní evidence.**

3.3. V účetnictví obce, v pohledávkách, jsou vedeny několikaleté pohledávky z nájmu zahrádek. K roku 2019:

- pohledávka č. 1, celkem 448,-- Kč (32,-- Kč ročně)
- pohledávka č. 2, celkem 17 920,-- (1 280,-- Kč ročně)
- pohledávka č. 3, celkem 566,-- (240,-- Kč ročně)

Vzhledem k tomu, že pohledávky nejsou prokazatelné z důvodu nenalezení žádné smlouvy, navrhuje finanční výbor vyřazení těchto pohledávek z účetní evidence. Celková částka vyřazených pohledávek činí 18 934,-- Kč.

4. Kontrola provedení zápočtu s firmou ENES

Dne 18. 7. 2019 se uskutečnila schůzka se zástupcem firmy ENES, s.r.o. panem Krejčířem. Na schůzce byl projednán zápočet a odsouhlasen. Přestože zápočet byl připraven k podepsání, bohužel k podpisu nedošlo. Zápočet p. Krejčíř přezval osobně oproti podpisu, avšak do dne kontroly nebyl podepsán.

5. Kontrola vyúčtování stavebních prací v MŠ, ZŠ

V mateřské školce došlo v měsíci srpnu k výměně světel firmou ELKO Lighting, s.r.o., Holešov. Cenová nabídka byla ve výši 207 079,40 Kč, skutečná cena dle přijaté faktury v. s. 1010390 (naše číslo přijaté faktury 19-001-00257) ze dne 5. 8. 2019 ve výši 198 585,-- Kč.

V základní škole je v měsíci červenec/srpen prováděna rekonstrukce rozvodů vody a opravy dívčích umývár. Cenová nabídka ve výši 434 844,-- Kč od firmy Petr Slapnička, Rakovník. Práce stále pokračují a nebyly vyfakturovány. Kontrolou zjištěno, že firmě byla uhrazena záloha ve výši 200 000,-- Kč.

V Roztokách dne 12. 8. 2019

.....
Eva Bednaříková

.....
Lenka Egertová

.....
RNDr. Petr Dvořák

Vyjádření účetní obce:

Souhlasím se zápisem finančního úřadu.

.....
Monika Kokrmentová

Přílohy:

Výčetka platidel k 12.8.2019

Pokladní deník k 12.8.2019

Plnění rozpočtu za období 01.2019 – 06.2019