

# Zápis z jednání finančního výboru obce Dobřejovice

Dne 23.01.2019, obec Dobřejovice

Přítomni: Ing. P.Štěpán, Ing. M. Hloušek, M. Joza

Prezenční listina z jednání (příloha č.1)

## Program jednání:

1. Vzájemné oficiální představení členů finančního výboru a jejich seznámení s platnou legislativou, především s vyhláškou 416/2004 Sb. (příloha č.2).
2. Schválení a podpis Jednacího řádu finančního výboru (příloha č.3).
3. Kontrola účetních dokladů obce za 2. a 3. kvartál 2018 (příloha č.4).
4. Diskuse k plánu další kontroly a její náplň.

## Průběh jednání:

1.

### Vzájemné oficiální představení členů finančního výboru a jejich seznámení s platnou legislativou, především s vyhláškou 416/2004 Sb.

Předseda finančního výboru přivítal nově zvolené členy finančního výboru a seznámil je s dosavadní prací finančního výboru. Především se jednalo o práci na Rozpočtu obce pro rok 2019 a na Rozpočtovém výhledu na roky 2019 a 2020. Nově zvolení členové dostali prostřednictvím e-mailu kopii vyhlášky 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění zákona č.309/2002 Sb., zákona č. 320/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb.

Vyhláška 416/2004 Sb. je přílohou tohoto zápisu (příloha č.2).

2.

### Schválení a podpis Jednacího řádu finančního výboru.

Předseda a členové finančního výboru se jednohlasně shodli, že budou jednání finančního výboru podřizovat Jednacímu řádu, který stvrdili svým podpisem. Podepsaný Jednací řád je přílohou tohoto zápisu (příloha č.3).

Hlasování: pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

**Rozhodnutí finančního výboru bylo jednomyslně schváleno.**

3.

### Kontrola účetních dokladů obce za 2. a 3. kvartál 2018.

Vzhledem k tomu, že předchozí finanční výbor neprovedl kontrolu účetních dokladů za 2. a 3. kvartál roku 2018, rozhodnutím stávajícího finančního výboru a na základě vyhlášky 416/2004 Sb. byly kontrolovány následující doklady:

Pokladní doklady za duben - září 2018 (č. P18000618 – P18000910)

Pokladní doklady na účtu 201 J. Krejčí (toho času starosta obce) za duben - září 2018 (č. P18000100001 – P18000100027)

Faktury přijaté za duben - září 2018 (č. FP20180081 – FP20180240)

Bankovní výpisy na běžném účtu obce vedeném u KB za období duben - září 2018

Finanční výbor konstatuje, že nalezené závady jsou vzhledem k jejich rozsahu samostatnou přílohou tohoto zápisu (příloha č.4). Příloha je nedílnou součástí zápisu a bude společně s tímto zápisem

předána novému vedení obce, aby na jejím základě sjednalo konkrétní nápravu. Nejrozšířenější závadou je absence podpisu (zadavatel, ověřovatel, účetní, schválil, apod.). Další podrobnosti a závady jsou uvedeny v příloze.

**Doporučení:**

Finanční výbor doporučuje vedení obce především klást větší důraz na podepisování účetních dokumentů všemi dotčenými osobami.

Hlasování: pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

**Rozhodnutí finančního výboru bylo jednomyslně schváleno.**

**4.**

**Diskuse k plánu další kontroly a její náplň.**

Předseda finančního výboru navrhnul předběžný plán 2. Kontroly následovně:

1. Kontrola nápravy závad nalezených při kontrole finančního výboru č.1
2. Kontrola účetních dokladů 4Q 2018
3. Kontrola předaných účetních dokladů jednotlivých spolků a kontrola jejich vyúčtování dotace za rok 2018
4. Příprava kontroly závěrečného účtu rozpočtu za rok 2018
5. Příprava kontroly uzávěrky účetnictví za rok 2018

Hlasování: pro: 3 proti: 0 zdržel se: 0

**Rozhodnutí finančního výboru bylo jednomyslně schváleno.**

**Přehled příloh:**

**Příloha č.1** - Prezenční listina

**Příloha č.2** - Vyhláška 416/2004 Sb.

**Příloha č.3** - Jednací řád finančního výboru

**Příloha č.4** - Poznámky z kontroly účetních dokladů

V Dobřejovicích dne 24. 1. 2019

Zápis provedl: M. Joza - předseda finančního výboru

Předseda: M. Joza

Člen: ing. M. Hloušek

Člen: ing. P. Štěpán

Předáno starostovi obce Dobřejovice, dne 4.2.2019

Převzal: ..... dne: 4.2.2019

(starosta)