

Zápis z jednání finančního výboru obce Dobřejovice

Dne 03.06. 2020 – 09:00 hod, obec Dobřejovice

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

Prezenční listina z jednání (příloha č.1)

Program jednání:

1. Kontrola účetních dokladů obce za 1. kvartál 2020 (příloha č.2).
2. Vyjádření k schválení uzávěrky účetnictví a závěrečného účtu obce za rok 2019 (příloha č.3).
3. Doporučení FV ke krácení plnění rozpočtu obce.
4. Diskuse k plánu další kontroly a její náplň.

Průběh jednání:

1.

Kontrola účetních dokladů obce za 1. kvartál 2020.

Na základě vyhlášky 416/2004 Sb. byly kontrolovány následující doklady:

Faktury přijaté č. FP20200001 – FP20200096 (kontroloval Martin Hloušek)

Faktury vydané č. FV20200001 – FV20200033 (kontroloval Petr Štěpán)

Pokladní doklady č. P20000001 – P20000380 (kontroloval Martin Joza)

Bankovní výpisy na běžném účtu obce vedeném u KB za období 1.1.2020 – 31.3. 2020 (kontroloval Petr Štěpán)

Finanční výbor konstatuje, že došlo k významnému zlepšení podepisování veškerých dokumentů všemi dotčenými osobami. Tento nedostatek se již v podstatě nevyskytuje. Ostatní nalezené závady jsou vzhledem k jejich rozsahu samostatnou přílohou tohoto zápisu (příloha č.2). Příloha je nedílnou součástí zápisu a bude společně s tímto zápisem předána vedení obce, aby na jejím základě sjednalo konkrétní nápravu. Další podrobnosti jsou uvedeny v příloze.

Doporučení:

Finanční výbor doporučuje vedení obce, aby u plateb za zábor pozemků jako rozpoznávací znak používalo unikátní variabilní symbol. Dále doporučuje při vystavování daňových dokladů přidat důraz na hlídání DUZP a vystavování daňových dokladů ve správném období. DUZP musí být nejpozději datum vystavení dokladu nebo datum plnění podle toho, které datum nastane dříve.

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

Rozhodnutí finančního výboru bylo jednomyslně schváleno.

2.

Vyjádření k schválení uzávěrky účetnictví a závěrečného účtu obce za rok 2019.

Na základě Dopisu vedení účetní jednotky ze dne 26.3. 2020 zaslaném společností Atlas Audit, s.r.o. (příloha č.3) Finanční výbor doporučuje dodržovat doporučení auditora ing. Tomáše Bartoše. Jedná se o dvě doporučení malé důležitosti. Vzhledem k jejich malé důležitosti a situaci spojené s nemocí Covid 19 Finanční výbor tato doporučení zmiňuje zpětně až nyní. Finanční výbor zároveň konstatuje, že Závěrečný účet obce a účetní uzávěrku projednal na samostatném online jednání na začátku měsíce května 2020.

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

Rozhodnutí finančního výboru bylo jednomyslně schváleno.

3.

Doporučení FV ke krácení plnění rozpočtu obce.

Finanční výbor konstatuje, že v souvislosti s vzniklou krizí způsobenou nemocí Covid 19 a se souvisejícími ekonomickými dopady, rozhodla vláda ČR o krácení plnění na příjmové stránce rozpočtu všech obcí ČR. Vzhledem k tomu, že nové vedení obce Obce Dobřejovice každoročně sestavuje velmi konzervativní rozpočet, dopad těchto vládních opatření není tak dramatický. Aktuální propad je kalkulován na částku cca -935.000,-Kč. Dá se ale předpokládat, že tato částka se bude v blízké době ještě měnit. Pokud by obec vycházela z plnění, které každoročně avizuje Sdružení místních samospráv a počítalo by s ním v rozpočtu obce v plné výši, tak pro rok 2020 by k dnešnímu dni byl propad na příjmové stránce rozpočtu cca -3.500.000,-Kč. Doposud vláda ČR přijala a avizuje přijmout ještě řadu dalších kompenzačních opatření.

Doporučení:

Finanční výbor vedení obce doporučuje pečlivě sledovat celou situaci. S příchodem přesnějších informací, přijímat patřičná rozpočtová opatření.

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 3. Kontroly následovně:

1. Kontrola nápravy závad nalezených při kontrole finančního výboru č. 5
2. V závislosti na dalších krocích vlády ČR ve vztahu vůči obcím doporučit případné další úpravy rozpočtu pro rok 2020.

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

Rozhodnutí finančního výboru bylo jednomyslně schváleno.

Přehled příloh:

Příloha č.1 - Prezenční listina

Příloha č.2 - Poznámky z kontroly účetních dokladů

Příloha č.3 - Dopis vedení účetní jednotky zasláný společností Atlas Audit, s.r.o.

V Dobřejovicích dne 3.6.2020

Zápis provedl: M. Jozá - předseda finančního výboru

Předseda: M. Jozá

Člen: ing. M. Hloušek

Člen: ing. P. Štěpán

Předáno starostovi obce Dobřejovice, dne 10.6.2020

Převzal: dne: 10.6.2020

(starosta)

