

Zápis z řádného jednání finančního výboru obce Dobřejuvice č. 10

Dne 23. 11. 2021 – 8:30 hod, obec Dobřejuvice

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

Omluven: 0

Prezenční listina z jednání (příloha č.1)

Program jednání:

1. Představení a diskuse nad návrhem rozpočtu pro rok 2022
2. Kontrola nápravy závad nalezených při kontrole finančního výboru č. 9
3. Kontrola účetních dokladů obce za 2. a 3. kvartál 2021.
4. Diskuse k plánu další kontroly a její náplň.

Průběh jednání:

1.

Představení a diskuse nad návrhem rozpočtu pro rok 2022

Finančnímu výboru byl vedením obce představen kompletní návrh rozpočtu obce pro rok 2022, který je přílohou č.2 tohoto zápisu. Mimo navrhovaný rozpočet má obec zájem v roce 2022 realizovat dvě zásadní investice- 1. Zahájení rekonstrukce budovy FK a 2. Nákup budovy stávající pošty. Realizace a zahájení obou těchto investic a jejich výše ale závisí na okolnostech, které se v současné chvíli nedají predikovat. Proto s nimi není v navrhovaném rozpočtu pro rok 2022 kalkulováno. Pokud by mělo dojít k zahájení jednoho nebo obou těchto projektů, budou náklady s nimi spojené do navrhovaného rozpočtu doplněny pomocí samostatně schváleného rozpočtového opatření. Konstatujeme, že obec momentálně disponuje dostatečnými finančními prostředky pro realizaci obou těchto projektů. Avizovanou snahou vedení obce bude maximální spolufinancování pomocí dostupných dotací.

Doporučení: Finanční výbor zastupitelstvu doporučuje navrhovaný rozpočet schválit.

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

Rozhodnutí finančního výboru bylo schváleno.

2.

Kontrola nápravy závad nalezených při kontrole finančního výboru č. 9

Na základě kontroly vadných/chybějících dokladů z kontroly č. 9 finanční výbor konstatuje, že následující nebyly odstraněny.

U faktur přijatých s čísly FP 20210017-20210049, FP 20210081-20210100, FP 20210108-20210111 i nadále chybí podpis hlavní účetní.

Doporučení: Doporučujeme provádět podepisování jednotlivých dokladů průběžně, ideálně ve chvíli, kdy se doklad zaúčtovává.

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

Rozhodnutí finančního výboru bylo schváleno.

Kontrola účetních dokladů obce za 2. a 3. kvartál 2021.

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

Kontrolující: ing. Petr Štěpán

Kontrolováno:

Faktury vydané (FV 2021020 – 2021043):

Kontrolovány byly náležitosti - formální správnost, podpisy oprávněných osob.

Kontrola předchozích doporučení:

Vydaná doporučení ze strany finanční výboru byla ze strany vedení obce provedena a nedostatky u vystavených faktur se již dále neopakují.

Drobné formální nedostatky a doporučení :

U daňových dokladů č. 2021037 až 2021043 doplnit průvodky vydaných faktur.

Bankovní výpisy na běžných účtech obce za období květen až září 2021

Kontrolovány byly náležitosti - formální a věcná správnost

Komerční banka

Účet č. 123-1406750287/0100 – **Fond rozvoje infrastruktury** - výpis č. 6 - 9/2021 – od 1.6.2021 do 30.9.2021

Konečný zůstatek: 363.509,- Kč

Na účet jsou hrazeny prostředky z příspěvků na infrastrukturu došlé na běžný účet obce, doručujeme zachovat tento postup.

Drobné formální nedostatky a doporučení :

Na běžný bankovní účet obce byl dne 21.9.2021 uhrazen příspěvek do fondu infrastruktury ve výši **75.150,- Kč** od p. Karla Pilaře, doručujeme tento příspěvek převést na účet č. 123-1406750287/0100 – **Fond rozvoje infrastruktury**, který je pro shromáždování těchto příspěvků určen.

Účet č. 6122201/0100 – výpis č. 82-159/2021 – od 18.5.2021 do 30.9.2021

Konečný zůstatek 13.964.133,72 Kč

Drobné formální nedostatky a doporučení :

Opakovaně doporučujeme zvážit pro příští změnu formy (způsobu) vyúčtování pronájmu reklamní plochy. FÚ by mohl vyhodnotit jako obcházení zákona a dodatečně vyměřit DPH, jelikož toto komerční plnění by mělo být vyúčtováno spíše jako pronájem reklamní plochy s odvodem DPH než jako do-savadním způsobem jako zábor veřejného prostranství (např. znovu došla platba s komentářem / poznámkou k platbě na účtu „**Reklama J. Bendík**“ ze dne 26.5.2021 od Ing. Jana Bendíka ve výši 1.000 Kč, která je zaúčtována jako poplatek za zábor).

Česká národní banka

Účet č. 94-4610201/0710 – výpis č. 12 - 25/2021 – od 11.5.2021 do 29.10.2021,

Konečný zůstatek 15.412.816,62 Kč

Kontrolující: ing. Martin Hloušek

Kontrolováno:

1) Faktury přijaté (FP 20210112 - 20210301)

Kontrolovány byly náležitosti - číselná řada, formální správnost, průvodky - podpisy oprávněných, zaúčtována výše dle poznámky HÚ.

Chybějící faktury: 20210168, 20210193, 20210207, 20210240, 20210244

Faktury byly s největší pravděpodobností vyňaty ze složky z důvodů bližší kontroly auditorem.

Drobné formální nedostatky:

U faktur přijatých s čísly FP 20210177-20210183, FP 20210253 -20210261 chybí podpis hlavní účetní.

Doporučení: Doporučujeme provádět podepisování jednotlivých dokladů průběžně, opakovaná výtka. Doplnit resp. založit chybějící faktury zpět do složky.

Kontrolující: Martin Joza

Kontrolováno:

1) Pokladní doklady (č. P20000302 - P20000546 a V21000301 - V21000545) bez nalezených závad, tedy bez připomínek.

Kontrolována byla formální a věcná správnost

Doporučení: bez doporučení.

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

Rozhodnutí finančního výboru bylo schváleno.

4.

Diskuse k plánu další kontroly a její náplň.

Předseda finančního výboru navrhnul předběžný plán 11. kontroly následovně:

1. Kontrola nápravy závad nalezených při kontrole finančního výboru č. 10
2. Kontrola účetních dokladů obce za 4. kvartál 2021.
3. Kontrola plnění rozpočtu za rok 2021
4. Diskuse k plánu další kontroly a její náplň.

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

Rozhodnutí finančního výboru bylo schváleno.

Přehled příloh:

Příloha č.1 - Prezenční listina

Příloha č.2 - Návrh rozpočtu pro rok 2022

V Dobřejovicích dne 23. 11. 2021

Zápis provedl: M. Joza - předseda finančního výboru

Předseda: M. Joza

Člen: ing. M. Hloušek

Člen: ing. P. Štěpán

Předáno starostovi obce Dobřejovice, dne 2. 12. 2021

Převzal (starosta)

Prezenční listina z mimořádného jednání finančního výboru obce Dobřejovice č. 10 (příloha č.1)

Finanční výbor ze dne: 23.11. 2021 – 8:30 hod

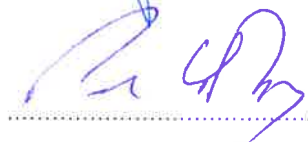
OÚ Dobřejovice

Přítomni:

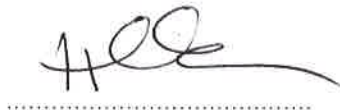
Martin Joza



Ing. Petr Štěpán



Ing. Martin Hloušek



Nepřítomni: 0