

Zápis ze zasedání finančního výboru obce Zdiby č. 4/2019

Datum: 8. 10. 2019

Místo: budova obecního úřadu, Průběžná 11, 250 66 Zdiby, Veltěž

Přítomní členové finančního výboru:

Anatol Nepala (předseda výboru)

Ing. Kateřina Fabiánová (člen výboru)

Ing. Pavel Hýla (člen výboru)

Hosté:

Simona Dubnová, účetní obce Zdiby

JUDr. Eva Slavíková, starostka obce

Program:

- 1) Kontrola prvotních účetních dokladů

A. Průběh zasedání:

1. Členové FV ZO Zdiby se sešli v 9:30 hodin v budově Obecního úřadu. Ke kontrole jim byly předloženy následující dokumenty:

Kniha došlých faktur

Kniha faktur vydaných

Pokladní kniha - doklady za měsíc leden a červen 2019

Knihy došlých a vydaných faktur a kniha dalších příjmů byly členům finančního výboru zaslány i v elektronické podobě.

K posouzení správného zacházení s dokumenty byla členům FV předložena „Vnitřní organizační směrnice č. 3/2016 – Oběh účetních dokladů“

Členové FV ZO Zdiby přistoupili k namátkové kontrole došlých faktur. Zpracování došlých dokladů po formální stránce bylo v pořádku. Každý doklad je opatřen Průvodkou, ve které jsou veškeré potřebné informace i podpisy oprávněných osob. Určité menší nedostatky byly shledány v samotných došlých fakturách. FV doporučuje požadovat po dodavatelích přesnější specifikaci dodávaných prací a služeb, případně uvádění místa montáže nebo umístění dodaného výrobku. U prováděných školení požadují členové FV uvádět jména osob účastníků těchto školení.

Členové FV ZO Zdiby se dotazovali na důvod nepravidelného a většinou hromadného zasílání faktur na pohonné hmoty od společnosti Sally Truck s.r.o.. Kvůli kontrole spotřeby PHM

vozidel provozovaných obcí a oprávněnosti tankování bylo členům FV umožněno nahlédnout do některých knih jízd těchto vozidel, a to vozidel OP Zdiby (RZ: 6S5 1215 a RZ: 1SU 2421) a vozidla obce Zdiby (RZ: 1SX 5538). Bohužel tankování pohonných hmot ani v jedné knize jízd zaznamenáno nebylo. Proto FV doporučil, aby se vyžadoval pravidelný výpis tankování z elektronické evidence dodavatele, včetně specifikace vozidla, který je u něj k dispozici.

V dalším kroku přistoupil FV ke kontrole závazků a pohledávek obce. Dle informací, které členové výboru obdrželi, je na účtu č. 321 (dluhy a závazky) evidována částka ve výši 14.466.560,- Kč. Veškeré závazky obce jsou ve splatnosti, pouze z důvodu reklamace jsou pozdrženy platby společností TREPART s.r.o. a POHL cz, a.s.. Na účtu č. 311 (pohledávky) je k 30.9. 2019 nulový stav.

Dále se FV výbor seznámil stavem obou pokladen Obce. Aktuální stav pokladny vedené paní Hyklovou byl 23.782,- Kč a pokladny vedené paní Uhlovou byl 9.136,- Kč.

Zasedání FV Obce Zdiby bylo ukončeno ve 13 hodin.

Ve Zdibech, dne 8. 10. 2019

Podpisy přítomných:

Anatol Nepala (předseda výboru)

Ing. Kateřina Fabiánová (člen výboru)

Ing. Pavel Hýla (člen výboru)