

Zápis č. 5/2011 z jednání finančního výboru ze dne 11. 11. 2011

Přítomni: A. Kloužková, L. Průšová, P. Saro, M. Čihák, paní účetní: Šárka Sovová

Omluveni: J. Mareš

Program:

- 1) Kontrola nákupu PHM a knih jízd za období 11/2006 až 11/2010 a za období 11/2010 až 11/2011,
- 2) Kontrola služebních cest za období 11/2006 až 11/2010 a za období 11/2010 až 11/2011,
- 3) Kontrola konečného stavu darů na kapli a usnesení č. 7 zápisu č.2-2011
- 4) Informace o kontrole Finančního odboru Krajského úřadu Středočeského kraje

Schůze finančního výboru byla dne 11. 11. 2011 zahájena v 17.15 hod.

Návrh na usnesení:

FV schvaluje program 5/2011 zasedání finančního výboru.

Hlasování: Přítomno: 4 Pro: 4 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh na usnesení **byl přijat.**

1. Kontrola nákupu PHM a knih jízd služebních vozidel za období 11/2006 až 11/2010 a za období 11/2010 až 11/2011

PHM - FV provedl kontrolu nákupu PHM pomocí výdajových dokladů pokladních knih pro jednotlivé roky. Všechny kontrolované položky byly řádně zaúčtovány. Malá nesrovnalost byla zjištěna u PV 10000267 z 30. 6. 2010 – nákup materiálu a LPG za 1536 Kč (pan Zahradník), adekvátní částka nebyla k 30. 6. zaúčtována jako PHM, k vyrovnání položek došlo k 31. 12. 2010, kde částka 778 Kč byla zaúčtována jako PHM a materiál.

Během období 11/2006-2010 byly čerpány tyto typy paliva: diesel do traktoru, special do Tery, natural 95 do sekacích strojů a osobního vozidla Lada Niva a LPG do Nivy. Všechny typy paliva čerpali tehdejší starosta pan Zahradník (58%), zaměstnanci OÚ pánové Slabihoud (10%), Mašek (22%), ojediněle externí pracovníci přijatí na dohodu a velmi ojediněle pan Herbst a paní Sovová. Celkový souhrn čerpání PHM za uvedené období 274 876 Kč (do 11/2011 je to 255 788 Kč) je jmenovitě uveden v tabulce 1, která je přílohou tohoto zápisu.

V r. 2011 bylo na PHM čerpáno 41565 Kč (100% pan Mašek) to je cca 61 % ročního průměru minulých období.

Kniha jízd - Na služební vůz NIVA nebyla vedena kniha jízd, nelze provést kontrolu využívání služebního vozidla, celkem bylo tankováno LPG za 53 774 Kč (93 % tankoval p. Zahradník) a natural 42 721Kč (70% tankoval p. Zahradník). O provozu traktoru nebyly vedeny žádné záznamy.

Kniha jízd na služební vůz Niva je řádně vedena od 3. 1. 2011, od 20. 5. 2011 je vůz odstaven. U traktoru jsou od 1. 11. 2011 vedeny denní záznamy o konaných cestách a čerpání paliva.

Návrh na usnesení:

FV doporučuje vést na veškerá služební vozidla OÚ knihy jízd.

Hlasování: Přítomno:4 Pro:4 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh na usnesení **byl přijat.**

2. Kontrola služebních cest za období 11/2006 až 11/2010 a za období 11/2010 až 11/2011

V období **11/2006 až 11/2010** používali soukromá vozidla ke služebním cestám pan Zahradník (86 cest - palivo diesel, náhrada 34 449 Kč), pan Herbst (245 cest-palivo natural 95, náhrada 53 251 Kč) a paní Sovová (17cest- natural 95, náhrada 4 131 Kč). Služební cesty byly řádně vyúčtované a zadokumentované. Za období 11/2006-2010 bylo celkem zaúčtováno na sl. cesty 91 831 Kč. 67 % služebních cest proběhlo bez udání specifikace cesty, příkazy ke služebním cestám a zprávy ze služebních cest nebyly vedeny.

V r. 2011 k datu kontroly bylo účtováno na služebních cestách 23403 Kč, to odpovídá průměru na celý rok z předchozích období. Soukromé vozidlo ke služebním cestám používal pan starosta Pangrác (31 cest, diesel, náhrada 8 792 Kč), pan Herbst (53 cest, natural 95, náhrada 11 631 Kč) a paní Sovová (13 cest, natural 96, 2 980 Kč). 51 % služebních cest proběhlo bez udání specifikace cesty, u pana starosty je u všech cest důvod uveden, příkazy ke služebním cestám a zprávy ze služebních cest nejsou písemně vedeny, dle sdělení pana starosty byly podávány ústně. Celkový souhrn služebních cest je uveden v tabulce 2.

Návrh na usnesení:

FV doporučuje uvádět u všech zaměstnanců důvod služební cesty.

Hlasování: Přítomno: 4 Pro: 4 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh na usnesení **byl přijat.**

3. Kontrola konečného stavu darů na kapli a usnesení č. 7 v zápisu č. 2-2011 FV

Celkový počet dárců na kapli je 53, jedna smlouva chybí a nelze ji pro úmrtí dárce doplnit. Zůstatek na „úctu kaple“ k 11. 11. 2011 je 25 170,26 Kč. Od kontroly FV uvedené v Zápisu č. 2/2010 došlo přijetí vyúčtovací faktury na truhlářské práce ve výši 70.000 Kč ze dne 4. 7. 2011. Dodatečně byl dodán předávací protokol, který není podepsán tehdejší starostou panem Zahradníkem a stavební deník, který kontroloval KV, viz zápis KV č.2- 2011. Další doklady nebyly doplněny.

Návrh na usnesení:

Finanční výbor doporučuje i nadále trvat na doplnění faktur o objednávky (pokud byly vystaveny) a o rozpisy provedených prací a kompletní předávací protokoly.

Hlasování: Přítomno: 4 Pro: 4 proti: 0 zdržel se: 0

Návrh na usnesení **byl přijat.**

4. Informace o kontrole Krajského úřadu Středočeského kraje

FV byl informován o dílčím přezkoumání období od 1. 1. 2011 do 9. 11. 2011 odborem finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje. Při kontrole bylo zjištěno, že nebyla podána písemná informace o přijetí opatření k nápravě chyb z minulé kontroly do 15 dnů od projednávání závěrečného účtu. Paní účetní sdělila, že opatření bude neprodleno napraveno.

Finanční výbor bere na vědomí.

Schůze finančního výboru byla dne 11. 11. 2011 ukončena v 18. 50 hod.

zapsala: A. Kloužková

.....
A. Kloužková L. Průšová M. Čihák P. Saro
na vědomí:

..... Š. Sovová - účetní OÚ P. Pangrác – starosta

Přílohy:

Tabulka 1: Čerpání PHM za období 11/2006-2010 a období 11/2010-2011

rok /kdo čerpal	diesel	special	natural	Lpg	olej	suma
2006 – 11-12. měsíc						4250
2007- Slabihoud	13880	2100	320	0	0	16300
2007- Čáp	4584	9600	3146	0	0	17330
2007 - Zahradník	4315	2323	0	482	1480	8600
2007 - Herbst	520	568	500	300	0	1888
2007- Sovová	723	0	0	0	0	723
suma za rok 2007	24022	14591	3966	782	1480	44841
2008- Slabihoud	5759	2852	0	0	0	8611
2008- Mašek	9859	1785	1276	493	0	13413
2008- Zahradník	16573	1815	8372	16911	615	44286
2008 - Herbst	0	0	500	0	0	500
2008- Sovová	0	0	499	0	0	499
suma za rok 2008	32191	6452	10647	17404	615	67309
2009- Mašek	5366	0	0	0	0	5366
2009- Zahradník	29102	3342	12364	18592	330	63730
2009 - Herbst	0	0	0	0	0	0
2009- Sovová	0	0	0	0	0	0
suma za rok 2009	34468	3342	12364	18592	330	69096
2010- Mašek	43162	2492	7580	2808	1140	57182
2010- Zahradník	6505	1908	8164	14188	1433	32198
2010 - Herbst	0	0	0	0	0	0
2010 Sovová	0	0	0	0	0	0
suma za rok 2010	49667	4400	15744	16996	2573	89380
2011- Mašek	26955	0	9773	4837	0	41565

Tabulka 2: Služební cesty se soukromým vozidlem

období, pracovník, typ PHM soukromého vozidla	celkem cest	suma Kč	cesty bez specifikace
od 7. 11. 2006 - 16. 10. 2011			
Zahradník - diesel	86	34449	44
Herbst - natural	245	53251	175
Sovová - natural	17	4131	13
suma	348	91831	232
od 3. 11. 2011- 11. 11. 2011			
Herbst - natural	59	13697	45
Sovová - natural	15	3404	14
Pangrác - diesel	31	8792	0
suma	105	25952	59
od 1. 1. 2011- 11. 11. 2011			
Herbst -natural	53	11631	37
Sovová - natural	13	2980	13
Pangrác- diesel	31	8792	0
suma	97	23403	50