

Finanční výbor obce Kaliště

Kaliště 53, 251 65 Ondřejov

Zápis finančního výboru obce Kaliště z kontroly provedené dne 9.1.2014, předmět kontroly – kontrola hospodaření obce Kaliště za rok 2013.

Složení finančního výboru:

- Renáta Budigová – předsedkyně
- Ing. Jana Havlíčková – členka
- Ing. Zdeněk Vaněk – člen

Dále přítomni:

- Mgr. Eva Nečesaná – místostarostka

Poslední kontrola finančního výboru obce Kaliště před kontrolou uvedenou v tomto zápise byla uskutečněna dne 8.1.2014.

Body jednání:

1. Kontrola pokladny

Kontrola pokladny byla zahájena pokladním dokladem č. 454 ze dne 28.11.2013.

Výdajový doklad č. 13000455 ze dne 28.11.2013 – u pracovníka JB proplaceny náklady na cestu z bydliště do volební komise v částce 2x 249,29,- Kč, jedná se o cestu z místa bydliště do okrskové volební komise, kterou nelze proplatit. Finanční prostředky nutno vrátit zpět.

Stav pokladny k 30.11.2013 dle pokladní knihy 32.360,- Kč. Stav pokladny dle výkazu FIN 2-12 M k 30.11.2013 činí 43.369,- Kč.

V současné době provádí účetní kontroly a opravy pokladny od začátku roku 2013.

Pokladna překontrolována k pokladnímu dokladu č. 480 ze 31.12.2013.

2. Přijaté faktury

Přijatá faktura č. 130001 – opravit účtování, faktura byla zaplacená 15.1.2013.

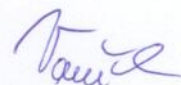
Přijatá faktura č. 130014 – mazání stromků – ze dne 11.1.2013. V částce 2.325,- Kč u přijaté faktury účtováno DPH, přestože dodavatel není plátcem DPH. Faktura zaúčtována na účet 501. Faktura byla zaplacená v hotovosti, VPD 13000030, výdaj účtován opět do nákladů 518, nikoli jako úhrada závazků na účet 321. Nutno opravit.

Přijatá faktura č. 130016 – projekt na stavbu umístění herních prvků – ze dne 30.1.2013 v částce 6.050,- Kč je součástí investice dětského hřiště v Poddubí. Nutno opravit.

Přijatá faktura č. 130035 – lesnické práce – ze dne 25.2.2013, částka 18.428,- Kč – neodečteno DPH, přestože dodavatel je plátcem DPH a DPH je vyčísleno. Nutno požádat o vrácení DPH finanční úřad.

Všechny faktury za lesní práce – nutno doplnit úkolovými listy.

Zápis finančního výboru obce Kaliště ze dne 9.1.2014



Přijatá faktura č. 130072 – zalesňování – ze dne 13.5.2013, částka 39.422,- Kč – není odečteno DPH. Nutno požádat o vrácení DPH finanční úřad.

Přijatá faktura č. 130085 – plovoucí čerpadlo – ze dne 3.6.2013, částka 33.848,- Kč – zaúčtováno jako nákup materiálu na účet 501, přeúčtovat na účet 558.

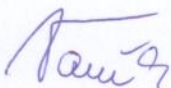
Přijatá faktura č. 130098 – rozborů pro územní plán – ze dne 31.5.2013, částka 45.000,- Kč – zaúčtováno na účet 401, přeúčtovat na účet 041 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek.

Přijatá faktura č. 130109 – revize elektrospotřebičů OÚ Kaliště, KD Lensedly, Hasiči Lensedly – ze dne 17.5.2013, 57 spotřebičů á 60,- Kč, celkem 3.420,- Kč. Je nutné přiložit seznam kontrolovaných spotřebičů ve vlastnictví obce Kaliště. Ostatní položky dobropisovat.

Přijaté faktury od společnosti ČEZ je nutno u všech přijatých faktur od této společnosti zaúčtovat skutečnou spotřebu do nákladů a zúčtovat poskytnuté zálohy během roku 2013 a 2014 vztahující se ke konkrétní faktuře ČEZu.

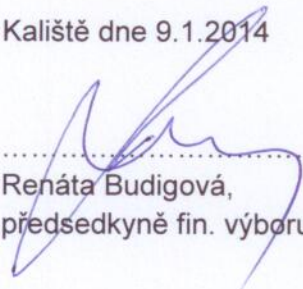
Kontrola ukončena přijatou fakturou č. 130139 ze dne 27.9.2013.

Zapsal: Ing. Zdeněk Vaněk



Kaliště dne 9.1.2014

.....
Renáta Budigová,
předsedkyně fin. výboru



.....
Mgr. Eva Nečesaná,
místostarostka a hlavní účetní

