

Finanční výbor obce Kaliště

Kaliště 53, 251 65 Ondřejov

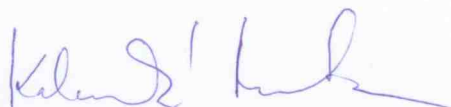
Zápis finančního výboru obce Kaliště z kontroly provedené dne 10. 3. 2015, předmět kontroly – kontrola hospodaření obce Kaliště za rok 2014.

Složení finančního výboru:

- Anna Veselá – předsedkyně výboru
- Ing. Jana Havlíčková – členka
- Josef Honc – člen

Dále přítomni:

- Ing. Renáta Kalcovská - starostka
- Ing. Ladislav Vaněk - zastupitel



Poslední kontrola finančního výboru obce Kaliště před kontrolou uvedenou v tomto zápise byla uskutečněna dne 10. 12. 2014.

Body jednání:

1. Kontrola přijatých faktur za rok 2014

Provedena namátková kontrola přijatých faktur za rok 2014, od faktury 140120.

Přijatá faktura 140120, faktura za odvoz bioodpadu, částka 907 Kč zaúčtována na komunální odpady.

Přijatá faktura 140121, fakturace ČEZ ze dne 15. 8. 2014, na účet 408 – zaúčtována částka 20 452 Kč. Z podkladů není zřejmý důvod použití tohoto účtu.

Přijatá faktura 140124 ze dne 29. 8. 2014, nákup počítače v částce 19 607 Kč, účtování opraveno dokladem 920026 – provedena chybná oprava, výdej chybně zaúčtován mínusem na § 3723, položka 5169 – bioodpady. Touto opravou jsou ve výkazu FIN 2-12 za rok 2014 vykázány chybně náklady na odvoz bioodpadu v částce mínus 15 163,00 Kč.

Přijatá faktura 140125 ze dne 5. 9. 2014 odvoz bioodpadu, částka 1 416 Kč, zaúčtován do výdajů za sběr a odvoz komunálních odpadů, ne bioodpadů.

Přijatá faktura 140127, fakturace ČEZ ze dne 27. 8. 2014, na účet 408 zaúčtována částka 9 210,00 Kč. Z podkladů není zřejmý důvod použití účtu 408. Stejně tak přijatá faktura 140129, ČEZ ze dne 10. 9. 2014, na účet 408 zaúčtována částka 1 793,00 Kč. Obsahová náplň účtu 408 neopravňuje použití tohoto účtu k účtování výše uvedených částek. Stejně přijatá fa 140130 i faktura 140141.

Přijatá faktura za odvoz bioodpadu 140139 ze dne 1. 10. 2014, částka 1 863 Kč je dle průvodky zaúčtována na položku 5169, § 3723. V opisu položek § 3723, položka 5169 není tato částka uvedena.

Přijatá faktura 140143 ze dne 6. 10. 2014, částka 11 822 Kč – vícepráce na stavbě veřejného osvětlení Lensedly, zaúčtováno jako opravy namísto výstavby/technického zhodnocení investičního majetku.

Přijatá faktura 140156 ze dne 16. 10. 2014 na částku 18 112 Kč nákup dopravního značení zaúčtováno chybně na účet 518 – Nákup služeb, namísto 558 – Náklady z drobného dlouhodobého majetku.

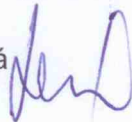
Přijatá faktura 140174 ze dne 12. 11. 2014, celková částka 14 110 Kč. Částka za opravu kontejneru v částce 3 025 Kč je v průvodce faktury označena § 3722, položka 5171. Takto však částka 3 025 Kč není zaúčtována v účetnictví, u částky 3 025 Kč je v účetnictví uveden

nulový § a nulová položka. Částka není vykázána ve Fin 2-12 za rok 2014 v příslušné části výkazu.

Poslední kontrolovaná faktura 140180 ze dne 9. 12. 2014.

Kontrola zahájena v 19:00 hod., ukončena v 21:20 hod.

Zapsala: Ing. Jana Havlíčková
Kaliště dne 10. 3. 2015.



.....
Anna Veselá
předsedkyně fin. výboru



.....
Mgr. Eva Nečesaná - omluvena
místostarostka obce