

Finanční výbor obce Kaliště

Kaliště 53
Ondřejov 251 65

Zápis finančního výboru obce Kaliště z kontroly provedené dne 5. prosince 2012, předmět kontroly – kontrola hospodaření obce Kaliště.

Složení finančního výboru:

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

Dále přítomni:

- Ing. Renata Kalcovská - starostka obce Kaliště
- Mgr. Eva Nečesaná MBA – místostarostka obce Kaliště

Poslední kontrola finančního výboru obce Kaliště byla uskutečněna dne 26. 11. 2012.

Body jednání:

1. Kontrola nezaplacených pohledávek a závazků

Z finančního výkazu bylo zjištěno, že oproti plánovaným příjmům z poplatků za odvoz odpadu v částce 385 000 Kč je k 31.10.2012 vybráno 271 665,76 Kč. Bylo ověřeno, že dlužníci dosud nebyli upomínáni k zaplacení dlužného poplatku za odpady.

Bylo zjištěno, že obec dosud nevystavila faktury za služby likvidace komunálního odpadu, přestože lhůta pro jejich vystavení byla ke dni 30.6.2012.

2. Kontrola pokladny

Pokladna od pokladního dokladu č. 241 ze dne 13.7.2012

Pokladní doklad číslo 254 a 255 – odpady podnikatelé – je zaúčtován na položce 1340 místo § 3722, pol. 2711.

Pokladna ve stavu k 30.9.2012 činí 8 177 Kč, souhlasí s částkou FIN 2-12M za měsíc září 2012 v položce zálohy poskytnuté vlastní pokladny.

Pokladna ve stavu k 31.10.2012 činí 9 842 Kč, částka uvedená ve FIN 2-12M za měsíc říjen 2012 v položce zálohy poskytnuté vlastní pokladny je 8 042 Kč, tedy rozdíl ve výši 1 800 Kč.

V pokladní knize za měsíc říjen 2012 byly zapsány doklady č. 349 (450 Kč), 351 (450 Kč), 362 (450 Kč), 367 (450 Kč), 378 (450 Kč), 379 (STORNO). Fyzicky však tyto doklady v pokladně založeny nejsou.

Pokladní doklady byly překontrolovány do čísla pokladního dokladu č. 380 ze dne 1.10.2012.

Doplnění starostky: Rozdíl ve výši 1 800 Kč je způsoben duplicitně zadanými doklady v účetnictví. Doklad č. 378 ze dne 1.10.2012 – Šmídová odpady K10 v částce 450 Kč – neexistuje.

3. Kontrola mezd

Byly překontrolovány souhrny z měsíčních mezd za období 10/2012 a překontrolovány na údaje uvedené v rozvaze k 31. 10. 2012.

Závazky k zaměstnancům dle rozvahy 45 692 Kč z mezd 10/2012 je 47 292 Kč

Závazky na soc. a zdr. poj. dle rozvahy 10 572 Kč z mezd 10/2012 je 10 707 Kč
Závazky k finančnímu úřadu dle rozvahy 1 858 Kč z mezd 10/2012 je 5 377 Kč

4. Vystavené faktury 2012, pokladna a bankovní výpisy a další doklady

Budou předmětem příští kontroly.

5. Výpisy Komerční banka

Předmětem příští kontroly bude kontrola bankovních výpisů.

Usnesení FV 1/2012:

Finanční výbor ukládá účetní provedení oprav výše uvedených zjištění a předložení dokladů o jejich provedení finančnímu výboru v nejbližším možném termínu.

Zapsal: Bc. Zdeněk Vaněk

Ing. Jana Havlíčková

Mgr. Eva Nečesaná

Kaliště dne 5. 12. 2012

.....
Renáta Budigová, předsedkyně finančního výboru

.....
Ing. Renata Kalcovská, starostka obce

UVĚŠENO: 7.12.2012

SEMUTO: