

Zápis z kontroly finančního výboru OÚ Janová

Datum kontroly: 16.12.2013
Kontrolu provedli: Hradová Taťána - předsedkyně FV
Ing. Tomanec Jaroslav - člen FV
Pončík Josef - člen FV

Přítomní za OÚ: účetní Miroslava Kotrlová

Přítomní za ZŠ a MŠ Janová: Mgr. Michal Lucbauer – ředitel školy
Dana Juřicová – účetní školy

Předmět kontroly viz. Pověření k provedení kontroly ze dne 10.12.2013 podepsán starostou obce Janová Janem Machalcem

1. Stav pokladny x pokladní deník v den kontroly:

Zůstatek ke dni 16.12.2013 - 22.526,-Kč

Výčetka 1 x 2000,-kč
17 x 1000,-kč
2 x 500,-kč
6 x 200,-kč
9 x 100,-kč
5 x 50,-kč
7 x 20,-kč
2 x 10,-kč
8 x 2,-kč

Shledáno bez závad.

2. Pokladní kniha – kontrola zůstatků poslední den daného měsíce a návaznost s účetním programem za období 01/2013 – 11/2013

	počáteční stav	konečný stav
01/2013	0	57.421,-
02/2013	57.421,-	44.124,-
03/2013	44.124,-	38.106,-
04/2013	38.106,-	60.554,-
05/2013	60.554,-	21.552,-
06/2013	21.552,-	36.190,-
07/2013	36.190,-	7.799,-
08/2013	7.799,-	15.211,-
09/2013	15.211,-	29.783,-
10/2013	29.783,-	60.629,-
11/2013	60.629,-	34.331,-

3. Kontrola příjmových a výdajových dokladů v návaznosti na peněžní deník:
- | | | |
|------------|----------------------------|------------|
| 15.1.2013 | V 39 zaměstnanci výplata | 80.536,-Kč |
| 9.1.2013 | V 19 nafta, benzín | 2.359,-Kč |
| 15.1.2013 | P 42 svoz odpadu p.Pisklák | 2.300,-Kč |
| 15.2.2013 | P120 nájem bytu | 3.250,-Kč |
| 25.2.2013 | V142 benzín | 1.156,-Kč |
| 25.3.2013 | P239 svoz odpadu | 1.350,-Kč |
| 29.3.2013 | V251 benzín | 1.815,-Kč |
| 29.4.2013 | V363 práce s plošinou | 2.369,-Kč |
| 29.4.2013 | V362 svoz odpadu | 1.400,-Kč |
| 13.5.2013 | P398 svoz odpadu | 1.600,-Kč |
| 6.5.2013 | V386 benzín | 1.090,-Kč |
| 3.6.2013 | V460 dárk.balíček | 355,-Kč |
| 15.7.2013 | P549 nájem bytu | 2.501,-Kč |
| 19.8.2013 | V597 pohonné hmoty | 2.949,-Kč |
| 26.9.2013 | V650 FA BOZP | 10.053,-Kč |
| 14.10.2013 | P679 těžba dřeva | 52.259,-Kč |

Kontrola vedení dokladů, číslování – bez závad

4. Kontrola faktur za těžbu dřeva + výběrové řízení při zadávání zakázky
- | | | |
|-----------|--------------|--------------------------|
| 19.3.2013 | 141.742,50Kč | odběratel Lubomír Dančák |
| 4.3.2013 | 152.751,-Kč | odběratel Lubomír Dančák |
| 17.7.2013 | 263.261,50Kč | odběratel Lubomír Dančák |

Výběrové řízení u daných zakázek neproběhlo.

5. Kontrola pokladny ZŠ a MŠ 12/2013
- | | |
|----------------|--------------------------|
| Počáteční stav | 18.190,-Kč |
| Konečný stav | 21.797,-Kč |
| Limit pokladny | 50.000,-kč - nepřekročen |

Kontrola dokladů výběru stravného:

Tištěná forma přes PC bez číslování, rozlišení dle variabilních symbolů u daných stravníků, celkový souhrn v tištěné formě v PC

12/2013 21 stravníků celková suma 9.712,-Kč č. dokladu 1681 z 18.12.2013

Výběry provádí paní Eva Vaculíková – hotovost odváděna do banky.

6. Kontrola bankovní účet x účetnímu programu v PC
- | | |
|---------------------------------|-----------------------------------|
| Bankovní účet č. 181705818/0300 | vedený u ČSOB,a.s. pobočce Vsetín |
| Položka z 18.12.2013 | výpis č. 1070/1139/8 |
| Počáteční stav účtu | 1.1.2013 587.425,62kč |
| Konečný stav účtu | 31.12.2013 296.048,60kč |
| Příjem | 88.996,98kč |
| Výdej | 380.374,-kč |

7. Stav pokladny (stopkontrola) – 17.2.2014 12.897,-Kč
Vedení hotovosti v pokladně - ředitel školy Michal Lucbauer (finanční prostředky za školené, kroužky – hospodářská činnost).

Doporučení: Navýšení limitu pokladní knihy Obecního úřadu na 100.000,-Kč (zvýšené částky v době výplat zaměstnancům)

Závěr: kontrolou FV ze dne 16.12.2013 nebyly shledány žádné vážné nedostatky.

V Janové 17.2.2014

Za finanční výbor:

Taťána Hradová.....
předsedkyně FV

Ing.Jaroslav Tomanec.....
člen FV

Josef Pončík.....
člen FV

Za ZŠ a MŠ:

Mgr.Michal Lučbauer.....
ředitel ZŠ a MŠ Janová

Dana Juřicová.....
účetní ZŠ a MŠ Janová