

Zápis z kontroly finančního výboru obce Janová

Datum kontroly: 14.2.2008
Kontrolu provedli: Hradová Tat'ána – předsedkyně finan.výboru
Vaš'áková Karla – členka finan.výboru
Václavík Martin – člen finan.výboru
Přítomni za obecní úřad: Ščotková Eva – účetní

Předmět kontroly:

1. kontrola plnění doporučení z kontroly finančního výboru ze dne 29.3.2007
2. stav pokladny ke dni kontroly
3. kontrola vedení účetní knihy, příjmových a výdajových dokladů, evidence došlých faktur
4. kontrola výběru poplatků
5. kontrola neuhrazených faktur ke dni 31.12.2007

ad1) Změna podpisových vzorů u KB,a.s. pobočky Vsetín byla provedena v prosinci 2007. Upomínky za svoz odpadů, psy a TV kabel byly dle doporučení odeslány 25.7.2007. Finanční prostředky na zakoupený počítač – projednáno a zapsáno dodatečně v zápise 18.4.2007, změna v rozpočtu na zakoupený počítač.

ad2) Kontrola pokladny – stav hotovosti v pokladně činil 34.808,--Kč, dle pokladní knihy stav hotovosti 34.799,--Kč. Rozdíl mezi pokladní knihou a hotovostí činil 9,--Kč. Finanční výbor doporučuje každý den uvést fyzickou hotovost pokladny do souladu s pokladní knihou. Dále zjištěno nedostatečné zabezpečení hotovosti uložené v příruční pokladně – doporučeno zajistit bezpečnější uložení, např. uzamykatelný trezor.

ad3) Vedení účetní knihy – neshledány nedostatky.

Příjmové a výdajové doklady schvaluje a podepisuje starosta a místostarostka obce. Vedení číselné evidence používaných příjmových a výdajových dokladů ve stanoveném účetním roce není dostatečné.

Doporučeno zavést přesnou evidenci těchto dokladů.

Kontrolou došlých faktur zjištěno, že nebyla zavedena evidence došlých faktur.

Finanční výbor doporučuje vést přesnou evidenci došlých faktur.

ad4) Poplatky za svoz odpadu, TV kabel a psy zkontrolovány dle inventurního soupisu závazků a pohledávek k 31.12.2007.

Doporučeno dlužníkům z roku 2006 a 2007 opětovně zaslat upomínky.

ad5) Kontrolou zjištěno, že neuhrazené faktury vedené pod položkou 321.00 – neinvestiční byly ke dni kontroly uhrazeny, kromě faktury pro DNK stavební společnost ve výši 134.420,--Kč za opravu garsonky.

Finanční výbor doporučuje tuto fakturu zaplatit do 14 dnů.

V Janové 14.2.2008

Za finanční výbor:

Za Obecní úřad Janová:

Tat'ána Hradová
předsedkyně FV

Eva Ščotková
účetní

Karla Vaš'áková
člen FV

Martin Václavík
člen FV