

Zápis z kontroly finančního výboru obce Janová

Datum kontroly:
Kontrolu provedli:

16.9. – 4.10.2010

Hradová Taťána - předsedkyně FV
Václavík Martin - člen FV
Vašťařáková Karla - člen FV

Přítomni za Obecní úřad Janová: Kotrlová Miroslava – účetní

Předmět kontroly:

1. Pokladní uzávěrka – stav k 30.6.2010 a k 30.7.2010
2. Konečné zůstatky běžných účtů u ČSOB,a.s., KB,a.s., stav úvěru u ČSOB,a.s. a jeho pravidelné splátky
3. Finanční operace doklad č. 452 až 553 měsíce června a července rok 2010
4. Výběr poplatků za svoz odpadů k měsíci září rok 2010
5. Účetní uzávěrka Základní a mateřské školy
6. Kontrola stavu pokladny a pokladní knihy Základní a mateřské školy

ad 1 - 2) Fin 2-12 6/2010 stav k 30.6.2010

Konečný stav BÚ u ČSOB,a.s.	759.885,84 Kč
Konečný stav BÚ u KB,a.s.	162.864,03Kč
Konečný stav pokladny (včetně průb.položek)	6.169,--Kč
Konečný stav úvěru	5.344.862,--Kč

Fin 2-12 7/2010 stav k 31.7.2010

Konečný stav BÚ u ČSOB a.s.	982.313,99Kč
Konečný stav BÚ u KB,a.s.	152.499,71Kč
Konečný stav pokladny (včetně průb.položek)	19.348,--Kč
Konečný stav úvěru	5.297.662,--Kč

Stav pokladny ke dni kontroly 20.494,--Kč (výdajový doklad č. 697, příjmový doklad č. 694)

Kontrolovaná pokladní uzávěrka bez připomínek, vše vedeno řádně (viz. Příloha č. 1)

ad 3) Finanční operace číslo dokladu 452 – 553 za měsíc červen a červenec roku 2010 vedeny řádně na listu č. 3-8, písemná forma má všechny předepsané náležitosti – datum, číslo dokladu, daný obsah zápisu, příjmovou a výdajovou položku, konečný zůstatek , každá strana zvlášť podepsána starostou obce Janem Machalcem a účetní obce Miroslavou Kotrlovou. (viz. Přílohy č. 2)

FV neshledal nedostatky.

ad 4) Poplatky za svoz odpadu – celkový počet dlužníků za svoz odpadu je 9 rodin obce Janová, celková dlužná částka činí 8.400,--Kč.

FV doporučuje zaslat upomínky dlužníkům .

ad 5) Účetní uzávěrka Základní a mateřské školy Janová ke dni 30.6.2010

Tato účetní uzávěrka nebyla ke dni kontroly tj. k 16.9.2010 předána OÚ Janová.

Ad 6) Stav pokladní knihy a pokladny Základní a mateřské školy Janová

Finančnímu výboru ke dni 4.10. 2010 nebylo umožněno provést kontrolu pokladní knihy a pokladny Základní a mateřské školy Janová s odůvodněním - ředitelka školy neví kde účetní školy má věci pro danou kontrolu vedeny. Navrhla FV kontrolu provést 14.10, později termín změnila telefonicky na 21.10.

Doporučení: zaměřit se na včasné předávání účetních uzávěrek zřizovateli školy tj. OÚ Janová, stanovit přesná pravidla při kontrolách pokladny a pokladní knihy Základní a mateřské školy.

V Janové 4.10.2010

Za finanční výbor:

Tat'ána Hradová.....
předsedkyně FV

Martin Václavík.....
člen FV

Karla Vaš'áková.....
člen FV

Za Obecní úřad Janová:

Miroslava Kotrlová.....
účetní OÚ