

Zápis č. 3 z jednání finančního výboru dne 18.11.2015

Zahájení: 14,30 hod.

Ukončení: 18,15 hod.

Přítomni: J. Bohdalová, L. Vávrová, V. Cábová

Program jednání:

- 1) Rozpočtová opatření
- 2) Kontrola vyúčtovaných poskytnutých příspěvků
- 3) Kontrola pokladních dokladů, vydaných faktur
- 4) Směrnice č. 18

.**Ad 1)** Zastupitelstvu byly do září 2015 předkládány návrhy na rozpočtová opatření v tabulce, která byla vytvořena v programu excel, po schválení změny v zastupitelstvu byly přepisovány do účetního softwaru KEO. Kontrola byla zaměřena na soulad předložených a schválených rozpočtových opatření zastupitelstvem s výstupy z účetního softwaru KEO. Kontrolovány byly rozpočtová opatření č. 3/2015, 4/2015, 5/2015.

Rozpočtové opatření č. 3

<i>Příjmy</i> návrh předložený zastupitelstvu	4 798 000,-- Kč
skutečnost vedená v programu KEO	4 758 000.—Kč
rozdíl	- 40 000,-- Kč
<i>Výdaje</i> návrh předložený zastupitelstvu	5 547 700,-- Kč
skutečnost vedená v programu KEO	5 432 686,-- Kč
rozdíl	115 014,-- Kč
<i>Financování</i> návrh	0
Skutečnost	674 000,-- Kč

Rozpočtové opatření č. 4

<i>Příjmy</i> návrh předložený zastupitelstvu	0
Skutečnost vedená v programu KEO	7 000,-- Kč
Rozdíl	7 000,-- Kč
<i>Výdaje</i> návrh předložený zastupitelstvu	369 000,-- Kč
Skutečnost vedená v programu KEO	369 300,-- Kč

Financování návrh předložený zastupitelstvu	0
Skutečnost vedená v programu KEO	362 300,--

Rozpočtové opatření č. 5

Příjmy návrh předložený zastupitelstvu **0**

/Předložené změny v příjmech byly v přesunu mezi položkami bez navýšení příjmů celkových/

Skutečnost vedená v programu KEO	40 000,--
Rozdíl	40 000,--
Výdaje - návrh předložený zastupitelstvu	290 000,--
Skutečnost vedená v programu KEO	290 000,--
Financování návrh	0
Skutečnost	250 000,--

Ad 2) Kontrola byla provedena u vyúčtovaných příspěvků.

- 1) *Přátelé bicyklového sportu* - schválený příspěvek 5000,- na tradiční pouťový cyklozávod Příspěvek byl vyplacen, na základě schválené žádosti a předložených kopií účetních dokladů, dne 2.9.2015 d. č. 15-005-00143
- 2) *Klub vojenské historie Čeští lvi Č. Budějovice o .s.* – schválený příspěvek byl poskytnut dne.14.4.2015 d. č. 15-001-00138
- 3) *Český svaz včelařů* – schválen byl nákup léčivého přípravku ve výši 2000,-- Kč úhrada dne 4.6.2015, dále byl nakoupen přístroj za 4500,- Kč který je v majetku městyse a který budou včelaři využívat k léčbě včelstev.

4) **Ad 3)** Kontrola pokladny

Kontrolovaná období:

leden 2014 – VPD 990033 z 13.01. 2014 – lékařská prohlídka člena JSDHO p. Krekače, na dokladu je příjemce úhrady p. Ž.Bláhová, (pokladní). Peníze byly vyplaceny p. Krekačovi, ale doklad napsala pokladní na sebe a i se podepsala jako příjemce.

červenec 2014 – přerušená číselná řada dokladů: 09.07. 2014 – VPD 990523, 990524, 990000, 990525, ...

září 2014

VPD 990675 ze dne 8.9.2014 na částku 597,- Kč. – dary SPOZ – není identifikován účel výplaty a pro koho byl kupován dárkový balíček

VPD 990663 z 03.09. 2014, částka 999,- Kč - není napsáno komu bylo vyplaceno

VPD 990694 z 15.09. 2014, částka 400,- Kč - není napsáno komu bylo vyplaceno

Z výdajových pokladních dokladů, kterými jsou hrazeny nákupy dárkových balíčků není patrné pro koho byl balíček koupen a k jakému životnímu jubileu. Výše hodnoty dárkového balíčku je závislá na věku jubilanta. Doporučujeme doplnit informace na doklady.

VPD 15-701-90397 ze dne 4.5.2015 /příloha č. 1/ byla proplacena zdravotní prohlídka člena JSDHO ve výši 400,-- Kč. K jedné pokladní operaci byly vystaveny dva výdajové pokladní doklady (viz příloha č.1) - na prvotním dokladu je vyplaceno p.Opelkovi 400,-- Kč, vyplacená částka byla podepsána příjemcem. Následně k dokladu byl vytištěn doklad z účetního programu, kde je příjemcem vyplacené částky uvedena p. Bláhová i p. Opelka a oba jsou podepsáni jako příjemci, což je v rozporu s prvotním dokladem.

Konečný stav pokladny na konci září 2015 souhlasí s počátečním stavem měsíce října 2015.

Vydané faktury

Fa č. 1506200018, a 1500200016 – není v záhlaví z počítače vytištěn odběratel, je doplněn ručně. Doporučujeme provést kontrolu náležitostí u odběratelů v softwaru.

Ad 4) Povinnosti na úseku BOZP jsou upraveny směrnici č. 18. V článku 2.4 je povinnost zaměstnavatele sdělit zaměstnancům, které zdravotnické zařízení poskytuje závodní preventivní péči – v současné době není uzavřena smlouva se zdravotnickým zařízením ke kterému by zaměstnanci chodili na preventivní lékařské prohlídky. Zaměstnanci chodí na lékařské prohlídky ke svému lékaři.

Ve směrnici Čl. 9.3 – v článku není vyplněn cyklus v kterém jsou zaměstnanci povinni pravidelně absolvovat periodické prohlídky u lékaře. Přílohou směrnice není ani kategorizace zaměstnání z které by byla patrná periodicitu lékařských prohlídek.

Dne 30.12.2015

Bohdalová J.

Cábová V.

Vávrová L.