

PROTOKOL O ZASEDÁNÍ FINANČNÍHO VÝBORU ZASTUPITELSTVA OBCE VONOKLASY

Datum 18.4.2011 – 17:30-19:30

Místo	Obecní úřad Vonoklasy
Přítomni	Tomáš Šílený, Iva Lehningová
Nepřítomen	Radovan Dušátko - omluven

zasedání členů finančního výboru zastupitelstva obce bylo předsedou finančního výboru Tomášem Šíleným. Finanční výbor požádal účetní Obecního úřadu Vonoklasy paní Petru Hájkovou mailem ze dne 11. 4. 2010 o fyzické předložení následujících dokladů, které namátkou vybrala z hlavní účetní knihy za rok 2010 :

Č.	Par	Pol	Č.d.	Dr	Datum	Má Dáti	Dal	Popis	VS
1	0	0	2	df	8.2.2010	218400	0	technický dozor/IBH spol.s r.o 201004	
2	0	0	4	df	23.3.2010	176438,92	0	kanalizace ul. Mořinská/čnes d 9000009494	
3	0	0	4	df	23.3.2010	29879,71	0	kanalizace v ul. Mořinská - svo 9000009495	
4	0	0	4	Df	23.3.2010	46508,77	0	kanalizace - u pomníku/čnes d 9000009493	
5	0	2460	2000	PO	4.1.2010	42950	0	/vratka z minulého roku -mimoř 001	
6	6171	5139	2006	PO	4.2.2010	0	5100	/knihy o hasičských autech	002
7	6171	5163	407	VD	10.6.2010	0	1569	/pojištění vozidla/	5151992617
8	6171	5166	413	DF	5.11.2010	0	75043	/zastupování obce ve věci žalo	10000206
9	6171	5169	400	DF	18.1.2010	0	12000	/znalecký posudek/Ing.Jan Bene	261200210
10	6171	5169	401	VD	4.2.2010	0	25000	/záloha na realitní činnost -	510
11	6171	5169	401	DF	4.2.2010	0	2335	/realitní činnost - Misauer/La	410
12	6171	5169	401	DF	9.2.2010	0	12900	/geo. plán/AGs-plán, s.r.o.	82010
13	6171	5169	403	DF	5.3.2010	0	12300	/GP Vonoklasy/AGs-plán, s.r.o.	112010
14	6171	5169	405	VD	16.4.2010	0	25000	/záloh Misauer - realitní činn	910
15	6171	5169	409	VD	2.8.2010	0	25000	/záloha na realitní činnost -	1410
16	6171	5182	2000	PO	4.1.2010	0	42950	/vratka z minulého roku -mimoř	001
17	6171	5139	108	DF	8.9.2010	0	12000	/kalendáře/ing.Stanislav Olt	22230825
18	6171	5169	109	DF	22.9.2010	0	17436	/aktualizace programů/ALIS spo	106703

19	0	0	411	VD	4.10.2010	47250	0	/záloha za odběr podzemní vody 241822
20	0	0	5	df	26.3.2010	0	14364	repase kontejnerů na kom. odpa 2010200081

Tyto podklady byly předloženy včetně kompletní smluvní dokumentace, pokud tato byla součástí účetního případu.

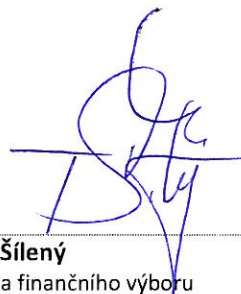
- Popis účetního případu = faktura za technický dozor investiční akce dokončení kanalizačních stok v obci, oprava komunikace a výstavba kanalizace u kapličky. Předloženy byly dokumenty:
 - Dokumentace o výběrovém řízení na dodavatele
 - Smlouva o dílo
 - Daňový doklad – faktura
 - Rozpisy práce
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
- Profinancování části investiční akce – Kanalizace Mořinská ulice II. část. Předloženy byly dokumenty:
 - Dokumentace o výběrovém řízení na dodavatele, smlouva o dílo = stejná jako v předešlém případě
 - Daňový doklad – faktura
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
- Profinancování části investiční akce – Kanalizace Mořinská ulice I. část. Předloženy byly dokumenty:
 - Dokumentace o výběrovém řízení na dodavatele, smlouva o dílo = stejná jako v předešlém případě
 - Daňový doklad – faktura
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
- Profinancování části investiční akce – Kanalizace U Pomníku. Předloženy byly dokumenty:
 - Dokumentace o výběrovém řízení na dodavatele, smlouva o dílo = stejná jako v předešlém případě
 - Daňový doklad – faktura
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
- Vratka z minulého roku – jde o účetní operaci vynulování pokladny ke konci roku 2010 – strana Má dáti. Předloženy byly dokumenty:
 - PO - Interní doklad obce
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
- Nákup knižní publikace – kniha o hasičských autech. Předloženy byly dokumenty:
 - Daňový doklad – faktura
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti. Na tento výdaj byla realizována opravná položka v rozpočtu obce na rok 2010 – formou rozpočtového opatření.

7. Pojištění vozidla – obecní traktor. Předloženy byly dokumenty:
- Kupní smlouva
 - Daňový doklad – faktura
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
8. Právní zastupování obce ve věci žaloby Obec Vonoklasy & František Brych. Předloženy byly dokumenty:
- Rozsudky soudů
 - Vyúčtování exekutorské kanceláře
 - Korespondence Mgr. Mann
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Vysvětlení – jde o odměnu právnímu zástupci obce Vonoklasy AK Chytil & Mann ve sporu o dlužné nájemné restaurace od nájemce Františka Brycha. Exekutorská kancelář JUDr. Elfmarková zaslala obci nároky v exekuci včetně odměny připadající právnímu zástupci obce Mgr. Mannovi, který obce zastupoval a která byla součástí exekučních nákladů. Tato odměna byla proto AK Chytil & Mann přeposlána.
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
9. Znalecký posudek Ing. Jan Beneš na majetek obce. Předloženy byly dokumenty:
- Daňový doklad – faktura
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – účetní košilka (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
10. Záloha na realitní činnost - Ladislav Misauer. Předloženy byly dokumenty:
- Daňový doklad – faktura
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – účetní košilka (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Podáno ústní vysvětlení od starosty obce Pavla Jirkovského. Jde o zálohovou fakturu na pokrytí nákladů spojených s realizací zápisů do katastru nemovitostí za období 5 měsíců (změna vlastníků v katastru - ulice převáděné na obec, věcná břemena na pozemky, atd.). Ústní dohoda je odměna 250,00 CZK / hodinu + přímé náklady (kolky, atd.).
 - Závěr - Finanční výbor nemá připomínky ke způsobu zaúčtování, konstatuje však následující:
 - Neexistuje písemná smlouva
 - Není předložen detailní soupis realizovaných prací ze strany dodavatele, ale následně pouze zúčtovací faktura
 - Finanční výbor doporučuje:
 - Uzavřít na tyto činnosti smlouvu o dílo
 - Požadovat detailní vyúčtování
 - Snížit výši zálohy a zkrátit termín plnění maximálně na 2 měsíce
11. Záloha na realitní činnost - Ladislav Misauer - dtto. Bod 10
12. Geodetické práce – AGS Plan. Předloženy byly dokumenty:
- Daňový doklad – faktura
 - Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
13. Geodetické práce – AGS Plan – dtto. Bod 12.
14. Záloha na realitní činnost - Ladislav Misauer - dtto. Bod 10

15. Záloha na realitní činnost - Ladislav Misauer - dtto. Bod 10
16. Vratka z minulého roku – jde o účetní operaci vynulování pokladny ke konci roku 2010 – strana Dal.
Předloženy byly dokumenty:
- a. PO - Interní doklad obce
 - b. Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky)
 - c. Závěr - Finanční výbor nemá připomínky.
17. Kalendáře – Ing. Stanislav Olt – v rámci prezentace obce, bylo umístěno logo obce na kalendáře v počtu 5.000 ks výtisků. Předloženy byly dokumenty:
- a. Daňový doklad – faktura
 - b. Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - c. Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
18. Aktualizace programového vybavení KEO, které používá obecní úřad. Jde o nové moduly X-KEO, které umožňují vést evidenci budov, pozemků, stavby, obyvatelstva. Předloženy byly dokumenty:
- a. Smlouva
 - b. Daňový doklad – faktura
 - c. Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - d. Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
19. Záloha na vyúčtování poplatku za odběr podzemní vody. Předloženy byly dokumenty:
- a. Daňový doklad – zálohová faktura
 - b. Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - c. Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.
20. Obnova - repasing 3 obecních sběrových kontejnerů. Kontejnery byly používáním poškozeny, proto byla nezbytná jejich obnova. Předloženy byly dokumenty:
- a. Daňový doklad – zálohová faktura
 - b. Způsob zaúčtování do systému KEO – průkazný účetní záznam (má dáti/dal + účetní položky + likvidační lístek)
 - c. Závěr - Finanční výbor neshledal připomínky ve způsobu účtování ani jeho oprávněnosti.

Ve Vonoklasech

2.5. 2011



Tomáš Šílený
předseda finančního výboru