Zápis z kontroly Finančního výboru zastupitelstva obce Slunečná

Datum: 20.12.2022

Program: hospodaření obce - 1.1.2021 - 30.11.2021

Přítomni: Alice Peterková,
Ladislava Svobodová, E.Váňa

1/ Plnění rozpočtu obce k 30.11.2021:

	plán	skutečnost	% plnění
Příjmy jsou ve výši	.....2.252.648,- Kč	..... 2.605.695,- Kč.....	103 %
Výdaje jsou ve výši	.....4.332.470,- Kč	.....2.332.135,- Kč.....	48%

Čerpání rozpočtu jako celku k uvedenému datu je průběžné, vyrovnané a nedochází k výrazným výkyvům.
FV **doporučuje** ZO vzít na vědomí výsledek hospodaření obce k datu 30.11.2021.

3/ Stav financí na účtech ke dni 30.11.2021
Komerční banka ....6.815.956,37,- Kč
Česká národní banka ..... 1.043.851,81,- Kč
FV **doporučuje** ZO vzít na vědomí stav financí .na obou účtech.

4/ Stav hotovosti v pokladně k 30.11..... 2.144,- Kč
Stav pokladny byl ověřen fyzickou kontrolou v porovnání s účetním stavem pokladního deníku a stav pokladny souhlasí.
FV **doporučuje** ZO vzít na vědomí stav pokladny k danému datu.

5/ Kontrola faktur přijatých

a/ Upozorňujeme, že v období od 1.6.2021 do 11.10.2021 nejsou ve valné většině podepsány faktury přijaté k úhradě tehdejším místostarostou p. Koleňákem.....přičemž podpisem se vyjadřuje souhlas s její úhradou a audit toto bude kontrolovat.
FV **doporučuje,** aby starostka vyzvala p. Koleňáka k nápravě a chybějící podpisy doplnil.

b/ Faktura přijatá na opravu vodovodního řádu na komunikaci č.814 . Jedná se o jednu zakázku, ale fakturováno ve dvou fakturách (27.746,- a 4.114,-), proč ?
Vzhledem k akutní situaci FV akceptuje absenci usnesení, ale neakceptuje další výdaje obce spojené s opravou v podobě DPP, což už se jeví jako vysoké náklady.
Faktury opět nejsou podepsány p. Koleňákem.
FV **doporučuje** vzít na vědomí opravu vodovodního řádu a v souvislosti s tím a narůstajícími výdaji pověřit někoho ZO k převodu na jednotlivé domácnosti.

c/ Faktura přijatá za znalecký posudek na provedení rekonstrukce bytu v 1.np budovy oú – částka 27.013,- Kč
ZO objednali tento posudek v době, kdy počet členů klesl pod 5 a tudíž nebyli usnášení-schopní.. Na tuto situaci byli též upozorněni Judr. Holovčákovou, což je patrné i ze zvukového záznamu z 19. zasedání tehdejších ZO , tím pádem si toho byli všichni vědomi. Toto se dá klasifikovat jako hrubé porušení hospodářské kázně.

FV **upozorňuje** na porušení §90 Zákona o obcích, kde se uvádí, že poklesne-li počet členů ZO o více než polovinu, popřípadě pod 5 členů, pak nemůžou ZO rozhodovat o záležitostech podle §84 odst.2 a § 85 s výjimkou přijímání rozpočtových opatření a stanovení pravidel rozpočtového provizoria.

d/ Faktura přijatá na částku 6.904,- za odstranění spadlého stromu na kabely vysokého napětí. FV **upozorňuje,** že toto byl zbytečný výdaj. Dle vyjádření starostky ve všech takovýchto případech se volá ČEZ a ti okamžitě a zdarma odstraní (v minulost řešeno několikrát a vždy zdarma).

e/ FV se také jeví jako zbytečný výdaj nákup programu pokladny, jelikož s tím pracovala účetní obce L.Svobodová. S tímto je navíc spojen každoroční udržovací poplatek . Tehdejší místostarosta p- Koleňák odebral pokladnu tehdejší občance, která vykonávala funkci pokladní cca 30 let velmi svědomitě a zodpovědně. Občané a i chalupáři přišli o komfort v podobě placení do pokladny kdykoli i o víkendech.

6/ Kontrola faktur vydaných

a) Faktura vydaná za zpětný odběr Ekokomu – účetní fakturu vystavila, ale FV zjistil, že p. Koleňák fakturu neodeslal. Došlo tak ke zbytečnému prodlení cca 8 měsíců
FV **vyzval** starostku, aby byla faktura odeslaná dodavateli. Starostka zajistila a dodavatel již zaplatil.

b) Faktura vydaná na částku 7.800,- Kč měla splatnost 10.6. 2021 a částka nebyla p. Koleňákem vymáhána. (§38 odst.7 zákona o obcích).
FV **vyzval** starostku k vymáhání. Starostka zajistila a částka byla již uhrazena.

c) Vyúčtování vody občanům v údolíčku (p.č.814) – p. Koleňák zajistil, ale těm, co zde nebydlí, nebylo zasláno.
FV **vyzval** starostku, aby prověřila, kdo vyúčtování dostal a kdo ne a poté vyúčtování odeslala.

d) P. Koleňák nezajistil vyúčtování vody pro nájemníky bytů v budově oú k datu srpen 21.
FV **vyzval** starostku, aby provedla vyúčtování vody p. Kacafírkové a p. Sokolowské.

7/ V období od 1.6. 21 až 11.10.21 nebyly předány výplatní listiny některým občanům s dohodou o provedení práce. Kdyby nebyla zrušena funkce pokladní obce, toto by se nestalo.
FV **doporučuje,** aby starostka vyzvala p. Koleňáka k nápravě.

8/ Cesťák p. Koleňáka – chybí podpisy !
FV **doporučuje,** aby starostka vyzvala p. Koleňáka k nápravě.

9/ V období od 1.6.2021 do 11.10.2021 nebyla dodržována některá usnesení z předešlých let:

a) nebyly vypláceny dary obyvatelům k životnímu jubileu.
FV **vyzval** starostku, aby zjistila zpětně nákup darů dotyčným osobám. Dle sdělení starostky je toto již zajištěno.

b) u někoho nebyly dodrženy ceníky za sekání obecní zeleně.

Za finanční výbor: Alice Peterková - předsedkyně

Svobodová – starostka
Váňa - místostarosta