

MĚSTYS SPÁLOV
742 37 Spálov 62
IČ 00298387

Zápis z jednání finančního výboru ze dne 28.04.2021

Členové finančního výboru: Martina Kantorová, Miroslav Král, Emilie Maršálková
Účetní městyse: Pavlína Sendlerová

Zaměření kontroly.

- **Kontrola hospodaření s majetkem a finančními prostředky městyse za I. Q 2021. Cílem bylo zjištění, zda údaje o hospodaření s veřejnými prostředky uvedené v účetnictví, údaje uvedené ve výkazech o hospodaření a údaje uvedené v evidenci majetku věrně zobrazují zdroje, stav a pohyb veřejných finančních prostředků a zda tyto údaje odpovídají skutečným rozhodným při hospodaření s veřejnými finančními prostředky.**
- **Kontrola závěrečného vyhodnocení akce „Rekonstrukce sociálního zařízení základní školy ve Spálově“**

Ke kontrole byly předloženy výkazy FIN 2-12 M za období k 31. 03. 2021, hlavní kniha analytických účtů a rekapitulace majetku podle SU a AU. Rozpočet v příjmové části je plněn na 29,72% a ve výdajové části je plnění na 8,95%. K datu 31. 03. 2021 je saldo příjmů a výdajů po konsolidaci ve výši 3 584 765,71Kč.

Namátkově byla překontrolována kupní smlouva o převodu nemovitostí ze dne 26.01.2021, zda odpovídá stanovené ceně, která byla schválena zastupitelstvem městyse, usnesením č. 344/14/2020, a zda byla z evidence majetku vyřazena. Byla provedena kontrola evidovaného majetku na stav v účetní evidenci k datu 31.03.2021 a bylo zjištěno, že souhrnná částka majetku účtu 031-pozemky se liší od evidence v účetnictví o částku 377 673,37 Kč. Uvedený rozdíl je způsoben oceněním a zaúčtováním reálné hodnoty pozemků určených k prodeji, jedná se o parc. čísla 3147/8, 3132/9, 3132/3, 3147/9 a 141/3.

Byla provedena kontrola zůstatků finančních prostředků na bankovních účtech k datu 31.03.2021. Namátkově byly překontrolovány účetní doklady – vydané faktury č. 2100200014-2100200046, došlé faktury č. 21001000192100100033.

Při kontrole bylo předloženo závěrečné vyhodnocení akce realizace projektu „Rekonstrukce sociálního zařízení základní školy ve Spálově.“ Na základě žádosti o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje bylo schváleno zastupitelstvem kraje dne 05.03.2020 poskytnutí dotace městyse ve výši 400 000,-Kč. Uvedený projekt byl realizován a financován v roce 2020. Celkové náklady na tento projekt činily 1 833 345,16 Kč, přičemž z rozpočtu městyse bylo uhrazeno 1 433 345,16 Kč a z rozpočtu kraje byla uhrazena v roce 2020 záloha ve výši 320 000,-Kč. Zbývající část ve výši 80 000,-Kč byla uhrazena v roce 2021 po předložení ZVA.

Závěr.

Při kontrole byly předloženy požadované dokumenty, týkající se hospodaření městyse Spálova. Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

[Handwritten signatures]

podpisy členů finančního výboru

[Handwritten signature]

podpis kontrované osoby

Městys Spálov
742 37 Spálov62

Zápis z jednání finančního výboru ze dne 11. 10. 2021

Členové finančního výboru: Martina Kantorová, Miroslav Král, Emilie Maršálková
Účetní městyse: Pavlína Sandlerová

Zaměření kontroly.

Průběžná kontrola hospodaření městyse zaměřena na:

- veřejné zakázky malého rozsahu
- plnění rozpočtu k 30.09.2021 a dodržování pravidel stanovených pro hospodaření ÚSC dle zákona 250/2000Sb.
- dotační projekty
- kontrola účetních dokladů

Veřejné zakázky malého rozsahu

Ke kontrole byly předloženy doklady vztahující se k uskutečněným veřejným zakázkám malého rozsahu:

- „Rekonstrukce místní komunikace č. 59c, Spálov“

Předložené nabídky zhodnotila výběrová komise dne 03.08.2021 a vybrala pro realizaci akce firmu POPR a.s. se sídlem Dubečská 3238/36, Praha 10.

Rozpočet a plnění rozpočtu k 30.09.2021

Plnění schváleného rozpočtu v příjmové části je na 114,35 %, ve výdajové části na 38,87 % a v části financování na -39,39 %. Byla předložena sestava Fin 2-12M za období 01-09/2021. Finanční výbor neshledal přečerpaní závazných ukazatelů, kterými jsou v roce 2021 třídy. V příjmové části je zaúčtována částka 5 860 000,-Kč na konsolidační položku (4134) z níž 5 000 000,-Kč je přesun finančních prostředků z účtu ČNB na ZBÚ. Ve výdajové části je přesun prostředků zaúčtován na položku 3545. U položky 4134 a 3545 se neprovádí rozpočtové opatření. Finanční výbor vzal na vědomí úpravu rozpočtu provedenou rozpočtovými opatřeními číslo 1-3.

Dotační projekty

Ke kontrole byly předloženy doklady k projektům:

- „Rekonstrukce objektu č. p. 61 v centru městyse Spálov“

Na uvedenou realizaci byly poskytnuty finanční prostředky z dotačního programu „Program na podporu přípravy projektové dokumentace 2021“ Moravskoslezského kraje v částce 400 000,-Kč. Uvedené prostředky jsou poskytnuty zálohově a projekt je nutné zrealizovat nejpozději do 30.06.2023.

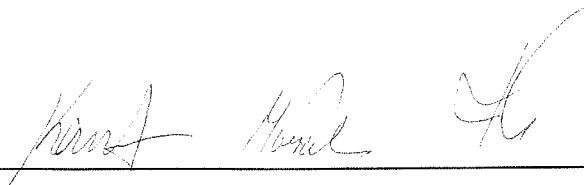
Kontrola účetních dokladů

Byly předloženy účetní doklady za období od 04-09/2021. Na namátkově vybraných účetních dokladech byly zkontrolovány podpisy odpovídající dle podpisového vzoru. Byly překontrolovány částky na účetních dokladech s částkami na předepsaných bankovních výpisech. Bylo ověřeno zařazování pořízeného DHM a DNM do evidence majetku městyse.

Závěr.

Při kontrole byly předloženy požadované dokumenty. Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

podpisy členů finančního výbor



podpis kontrované osoby

